

ЗАТВЕРДЖУЮ

Голова Національної комісії, що здійснює  
державне регулювання у сфері ринків  
фінансових послуг

\_\_\_\_\_ І.В. Пашко

12 лютого 2019 року

**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН  
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ  
Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг  
на 2019 рік**

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Нацкомфінпослуг на 2019 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Нацкомфінпослуг на 2019 – 2021 роки, затвердженого Головою Нацкомфінпослуг 12 лютого 2019 року

## I. ПРОВЕДЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

№ з/п	Об'єкт внутрішнього аудиту	Підстава для включення об'єкту внутрішнього аудиту	Орієнтовний обсяг дослідження	Назва структурного підрозділу/установи/підприємства/організації, в якій проводиться внутрішній аудит	Період, що охоплюється внутрішнім аудитом	Термін проведення внутрішнього аудиту	Робочі дні на проведення внутрішнього аудиту, кількість	Задіяні внутрішні аудиторів, кількість
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):</b>								
1	Діяльність Нацкомфінпослуг щодо здійснення функцій правозастосування (адміністративні штрафи)	Проведення внутрішніх аудитів щодо ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів	Оцінка ефективності застосування Нацкомфінпослуг адміністративних штрафів	Наглядові самостійні структурні підрозділи	2017-2018	II квартал	45	2
2	Діяльність Нацкомфінпослуг щодо надання адміністративних послуг (ліцензування)	Проведення внутрішніх аудитів щодо ефективності, результативності та якості надання адміністративних послуг	Оцінка ефективності діяльності Нацкомфінпослуг у сфері ліцензування господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів)	Наглядові самостійні структурні підрозділи	2016-2018	III квартал	45	2
3	Діяльність Нацкомфінпослуг щодо здійснення контрольно-наглядових функцій (інспекційна діяльність)	Проведення внутрішніх аудитів щодо ефективності здійснення контрольно-наглядових функцій	Оцінка ефективності діяльності Нацкомфінпослуг щодо здійснення інспекційної діяльності	Наглядові самостійні структурні підрозділи	2018	IV квартал	45	2

## II. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

<i>Підстава для включення іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>№ з/п</i>	<i>Вид іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>Термін виконання</i>	<i>Робочі дні на виконання, кількість</i>	<i>Задіяні внутрішні аудитори, кількість</i>
1	2	3	4	5	6
Створення підґрунтя для проведення внутрішніх аудитів ефективності	1	Вивчення міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту ефективності	III квартал	5	1
	2	Професійний розвиток працівників сектору внутрішнього аудиту та службових перевірок	IV квартал	18	2

## III. ОБСЯГИ РОБОЧОГО ЧАСУ ТА ЗАВАНТАЖЕНІСТЬ ВНУТРІШНІМИ АУДИТАМИ, ІНШОЮ ДІЯЛЬНІСТЮ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

<i>№ з/п</i>	<i>Посада працівника підрозділу внутрішнього аудиту</i>	<i>Загальна кількість робочих днів на рік</i>	<i>Кількість посад (за фактом)</i>	<i>Плановий фонд робочого часу, людино-дні</i>	<i>Завантаженість внутрішніми аудитами</i>			<i>Завантаженість іншою діяльністю з внутрішнього аудиту, людино-днів</i>
					<i>Визначений коефіцієнт завантаженості внутрішніми аудитами для відповідної посади</i>	<i>Загальний плановий фонд робочого часу на проведення внутрішніх аудитів, людино-дні</i>	<i>у тому числі на:</i>	
							<i>планові внутрішні аудити, людино-дні</i>	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Завідувач сектору	250	1	220	0,7	154	116	66
2	Головний спеціаліст	250	1	220	0,9	198	149	22
<b>Всього:</b>		x			x	<b>352</b>	<b>265</b>	<b>88</b>

Завідувач сектору внутрішнього аудиту та службових перевірок  
(посада керівника підрозділу внутрішнього аудиту)

\_\_\_\_\_ (підпис)

\_\_\_\_\_ (П.І.П.)

\_\_\_\_\_ (дата складання Операційного плану)