

1	Прийом та обслуговування громадян	Оцінка ризиків діяльності об'єктів аудиту	Дотримання порядку прийняття документів на призначення (поновлення) та перерахунки пенсій, надання інформації з Реєстру застрахованих осіб	Управління обслуговування громадян	з 01.10.2019 по завершений місяць 2021 року	I квартал
2	Використання коштів на утримання службових приміщень, транспортних засобів, оплату комунальних послуг та енергоносіїв. Облік матеріальних цінностей	Оцінка ризиків діяльності об'єктів аудиту	Використання коштів на утриманням службових приміщень, експлуатаційні послуги та автотранспорт. Стан ведення бухгалтерського обліку матеріальних цінностей, їх використання та збереження	Фінансово-економічне управління, управління адміністративного забезпечення	з 01.11.2018 по завершений місяць 2021 року	II квартал
3	Стан наповнення реєстру застрахованих осіб Державного реєстру загальнообов'язкового соціального страхування	Оцінка ризиків діяльності об'єктів аудиту	Організація контролю за станом наповнення реєстру застрахованих осіб Державного реєстру загальнообов'язкового державного соціального страхування	Управління інформаційних систем та електронних реєстрів, управління контрольно-перевірочної роботи	з 01.01.2020 по завершений місяць 2021 року	II квартал
4	Захист інформації в інформаційно-телекомунікаційній системі Пенсійного фонду України	Оцінка ризиків діяльності об'єктів аудиту	Стан надійності та безпеки інформаційних систем. Захист інформації та запобігання несанкціонованого доступу до неї. Відповідність рівня доступу визначеним повноваженням до підсистем ІКІС ПФУ	Управління інформаційних систем та електронних реєстрів, фінансово-економічне управління, управління контрольно-перевірочної роботи	з 01.07.2020 по завершений місяць 2021 року	III квартал
5	Складання та виконання основних	Оцінка ризиків діяльності об'єктів	Стан виконання основних вимог до виконання	Фінансово-економічне управління, управління	з 01.08.2020 по	IV квартал

	вимог до виконання кошторисів на фінансування адміністративних видатків, пов'язаних із виконанням функцій, покладених на органи Пенсійного фонду України. Витрачання коштів на оплату праці. Публічні закупівлі.	аудиту	кошторису на фінансування адміністративних видатків, пов'язаних із виконанням функцій, покладених на органи Фонду. Дотримання порядку нарахування та виплати заробітної плати. Дотримання вимог Закону України «Про публічні закупівлі»	адміністративного забезпечення, юридичне управління, управління по роботі з персоналом, управління інформаційних систем та електронних реєстрів	завершений місяць 2021 року	
6	Правильність та своєчасність призначення пенсій та проведення їх перерахунків. Призначення (поновлення) та виплата пенсій внутрішньо переміщеним особам	Оцінка ризиків діяльності об'єктів аудиту	Дотримання вимог Закону України «Про загальнообов'язкове державне пенсійне страхування» з питань призначення та перерахунків пенсій	Управління пенсійного забезпечення, управління з питань виплати пенсій	з 01.11.2020 по завершений місяць 2021 року	IV квартал

Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:

...						
Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:						
...						

II. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

Підстава для включення заходу з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	№ з/п	Захід з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Термін виконання
1	2	3	4
1. Професійний розвиток працівників підрозділу внутрішнього аудиту	1	Вивчення досвіду з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки надійності, ефективності та результативності захисту інформації в інформаційно-	Протягом року

	телекомунікаційній системі Пенсійного фонду України	
...		
(n)		

III. ОБСЯГИ РОБОЧОГО ЧАСУ НА ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ ТА ВИКОНАННЯ ЗАХОДІВ З ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

№ з/п	Посада працівника підрозділу внутрішнього аудиту	Загальна кількість робочих днів на рік	Кількість посад (за фактом)	Загальний плановий обсяг робочого часу, людино-дні	Визначений коефіцієнт участі у здійсненні внутрішніх аудитів для відповідної посади	Плановий обсяг робочого часу на здійснення внутрішніх аудитів, людино-дні		Плановий обсяг робочого часу на виконання заходів з іншої діяльності з внутрішнього аудиту, людино-дні
						всього	у тому числі на планові внутрішні аудити	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Заступник начальника управління – начальник відділу фінансового аудиту	250	1	205	0,5	103	77	300
2	Начальник відділу аудиту операційних процесів	250	1	218	0,6	131	98	
3	Головний спеціаліст	250	5	1 107	0,9	996	747	
Всього:		x	7	1 530	x	1 230	922	300

Заступник начальника управління
внутрішнього аудиту – начальник
відділу фінансового аудиту

(посада керівника підрозділу
внутрішнього аудиту)

23.12.2020

(дата складання
Операційного плану)


(підпис)

Тетяна МАЛЮТЕНКО