

Додаток
до операційного плану діяльності з внутрішнього
аудиту на 2019 рік (із змінами)

ОБґРУНТУВАННЯ

щодо внесення змін до операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту Національної поліції України на 2019 рік,
затвердженого Головою Національної поліції України 14.02.2019

I. До розділу II «Здійснення внутрішніх аудитів»

<i>Пункт розділу I Операційного плану</i>	<i>Включено об'єкт внутрішнього аудиту</i>	<i>Виключено об'єкт внутрішнього аудиту</i>	<i>Зміни щодо об'єкту внутрішнього аудиту</i>	<i>Обґрунтування змін</i>
1	2	3	4	5
Виключено з розділу: Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків)				
Управління внутрішнього аудиту Національної поліції України				
10	-	-	ГУНП в Рівненській області	Скорочення Департаменту внутрішнього аудиту Національної поліції України в кількості 22 посади та утворення Управління внутрішнього аудиту Національної поліції України кількістю 16 посад відповідно до наказів Національної поліції України від 14.06.2019 № 574 «Про затвердження змін до Структури Національної поліції України» та від 14.06.2019 № 575 «Про затвердження Переліку змін у штатах Національної поліції»
ГУНП у Вінницькій області				
5	-	-	Кінологічний Центр	Скорочення посад працівників внутрішнього аудиту відповідно до наказу Національної поліції України від 24.09.2019 № 949 «Про затвердження Переліку змін у штатах Національної поліції», з урахуванням наказу Національної поліції України від 10.09.2019 № 905 «Про впровадження пілотного проекту щодо вдосконалення системи
6	-	-	Вінницький відділ поліції	

				внутрішнього аудиту» (далі – накази НПУ № 905 та 949)
ГУНП у Волинській області				
2	-	-	Іваничівське відділення поліції	Накази НПУ № 905 та 949
3	-	-	Ратнівський відділ поліції	
6	-	-	Центр забезпечення	
ГУНП в Дніпропетровській області				
10	-	-	Відділ спеціальної поліції	Накази НПУ № 905 та 949
ГУНП в Донецькій області				
7	-	-	Ізолятор тимчасового тримання № 1	Накази НПУ № 905 та 949
ГУНП в Житомирській області				
5	-	-	Ізолятор тимчасового тримання № 4	Накази НПУ № 905 та 949
7	-	-	Ізолятор тимчасового тримання № 5	
ГУНП в Закарпатській області				
5	-	-	Рота особливого призначення	Накази НПУ № 905 та 949
ГУНП в Запорізькій області				
4	-	-	Автотранспортне відділення центру забезпечення	Накази НПУ № 905 та 949
5	-	-	Шевченківське відділення поліції Дніпровського відділу поліції	
6	-	-	Кінологічний центр	
ГУНП в Івано-Франківській області				
6	-	-	Косівський відділ поліції	Накази НПУ № 905 та 949
7	-	-	Долинське відділення поліції	
ГУНП в Київській області				
9	-	-	Баришівське відділення поліції	Накази НПУ № 905 та 949
10	-	-	Рокитнянське відділення поліції	
11	-	-	Узинське відділення поліції	
ГУНП в Кіровоградській області				
7	-	-	Долинський відділ поліції	Накази НПУ № 905 та 949
ГУНП в Луганській області				
5	-	-	Старобільський відділ поліції	Накази НПУ № 905 та 949
6	-	-	Кремінський відділ поліції	
7	-	-	Новоайдарський відділ поліції (Відділення поліції № 1)	
ГУНП у місті Києві				
7	-	-	Деснянське управління поліції	Зменшення фактичної чисельності аудиторів на 3 одиниці
8	-	-	Полк патрульної служби поліції особливого призначення «Київ»	

12	-	-	Управління зв'язку та телекомунікацій	
13	-	-	Центр забезпечення № 2	
ГУНП в Миколаївській області				
5	-	-	Первомайський відділ поліції з урахуванням Южноукраїнського відділення поліції	Накази НПУ № 905 та 949
6	-	-	Сектор організації діяльності ізоляторів тимчасового тримання	
7	-	Надання платних (адміністративних) послуг, накладення та стягнення адміністративних штрафів.	Управління превентивної діяльності	
ГУНП в Одеській області				
7	-	-	Ізмаїльський відділ поліції з урахуванням Болградського, Калійського та Ренійського відділень поліції	Накази НПУ № 905 та 949
9	-	Здійснення публічних закупівель, укладання господарських договорів та їх виконання	Управління логістики та матеріально-технічного забезпечення	
ГУНП в Полтавській області				
3	-	-	Кременчуцький відділ поліції з урахуванням підпорядкованих підрозділів: Кременчуцького районного відділення та відділення № 1	Накази НПУ № 905 та 949
5	-	Надання платних послуг, накладення та стягнення адміністративних штрафів	Управління превентивної діяльності	
6	-	Ведення бухгалтерського обліку, складання фінансової звітності	Управління фінансового забезпечення та бухгалтерського обліку	
ГУНП в Рівненській області				
4	-	-	Вараський відділ поліції	Накази НПУ № 905 та 949
5	-	-	Сарненський відділ поліції	
ГУНП в Сумській області				
6	-	-	Охтирський відділ поліції	Накази НПУ № 905 та 949
7	-	-	Тростянецьке відділення поліції Охтирського відділу поліції	
ГУНП в Тернопільській області				
4	-	-	Заліщицьке відділення поліції Чортівського відділу поліції	Накази НПУ № 905 та 949

5	-	-	Автотранспортне відділення центру забезпечення	
8	-	-	Теребовлянський відділ поліції	
ГУНП в Херсонській області				
5	-	Здійснення публічних закупівель	Управління логістики та матеріально-технічного забезпечення	Зменшення фактичної чисельності аудиторів на 1 одиницю
7	-	Ведення бухгалтерського обліку, складання фінансової звітності, здійснення оплати праці	Управління фінансового забезпечення та бухгалтерського обліку	
ГУНП в Хмельницькій області				
3	-	-	Ярмоленецький відділ поліції	Накази НПУ № 905 та 949
4	-	-	Волочинське відділення поліції	
5	-	-	Чемеровецьке відділення поліції	
6	-	-	Городоцький відділ поліції	
ГУНП в Чернівецькій області				
5	-	-	Кінологічний центр	Накази НПУ № 905 та 949
6	-	-	Відділ забезпечення автотранспортом Центру обслуговування підрозділів	
ГУНП в Чернігівській області				
4	-	-	Бахмацький відділ поліції	Накази НПУ № 905 та 949
5	-	-	Борзнянське відділення поліції Бахмацького відділу поліції	
Департамент патрульної поліції				
3	-	-	Управління патрульної поліції у Львівській області	Неукомплектованість відділу внутрішнього аудиту
4	-	-	Управління патрульної поліції в Запорізькій області	

II. До розділу III «Здійснення іншої діяльності з внутрішнього аудиту»

Пункт розділу II Операційного плану	Включено заходи з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Виключено заходи з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Зміни у заходах з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Обґрунтування змін
1	2	3	4	5
1	-	-	Змінено текст: з «формування зведеного операційного плану», на «зведених операційних планів».	Коригування тексту.
2	-	Виключено захід: Формування зведеного звіту про результати	-	У попередній редакції операційного плану виконання заходу щодо

		діяльності підрозділів внутрішнього аудиту, підготовка та узагальнення аналітичних даних за результатами за результатами завершених внутрішніх аудитів.		формування зведеного звіту передбачалось за підсумками 2018 року, однак було фактично виконано у січні 2019 року до складання операційного плану.
7	-	-	Змінено та доповнено текст: з «удосконалення внутрішніх документів з питань внутрішнього аудиту», на «у сфері внутрішнього аудиту шляхом опрацювання актуальних роз'яснень та методичних рекомендацій опублікованих на сайті Міністерства фінансів України».	Коригування та доповнення тексту у зв'язку з виключенням попереднього завдання та включенням двох інших завдань під номером 11 та 12 та заходів до них під номером 7 та 8.
8	-	-	Номер за порядком у новій редакції плану змінено на 9.	-
9	-	-	Номер за порядком у новій редакції плану змінено на 10.	-
-	Включено захід під номером 8 «Актуалізація та удосконалення внутрішніх документів з питань внутрішнього аудиту з урахуванням останніх змін у законодавстві», у зв'язку з чим нумерація заходів «8, 9, 10» у новій редакції операційного плану змінилась на «9, 10, 11».	-	-	Захід включено у зв'язку з включенням до стратегічного плану окремого завдання, пов'язаного зі здійсненням методологічної роботи.
10	-	-	Номер за порядком у новій редакції плану змінено на 11.	-
-	-	Виключено заходи з розділу: Територіальні підрозділи внутрішнього аудиту.	-	Виключення аналогічних заходів з метою уніфікації заходів у всіх підрозділах внутрішнього аудиту.

**Заступник начальника
Управління внутрішнього аудиту
Національної поліції України
полковник поліції**

«21» грудня 2019 року

Геннадій РОЖКО