

ЗАТВЕРДЖУЮ

**Голова Національної поліції України
генерал поліції третього рангу**

 **Ігор КЛИМЕНКО**
« 21 » грудня 2019 року

**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
на 2019 рік (із змінами)**

Національна поліція України

(назва міністерства, іншого центрального органу виконавчої влади, Ради міністрів Автономної Республіки Крим, обласної, Київської та Севастопольської міських державних адміністрацій, іншого головного розпорядника коштів державного бюджету, далі – державний орган)

I. ВНЕСЕННЯ ЗМІН ДО ОПЕРАЦІЙНОГО ПЛАНУ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ ПОВ'ЯЗАНЕ З:

1) скороченням Департаменту внутрішнього аудиту Національної поліції України в кількості 22 посади та утворенням 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 України»;

2) скороченням 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 внутрішнього аудиту»;

3) актуалізацією Операційного плану відповідно до завдань внутрішнього аудиту.

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, наведено у додатку до цього операційного плану.

II. ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

<i>№ з/п</i>	<i>Об'єкт внутрішнього аудиту</i>	<i>Підстава для включення об'єкту внутрішнього аудиту</i>	<i>Орієнтовний обсяг дослідження</i>	<i>Назва структурного підрозділу/установи/підприємства/організації, в якій проводиться внутрішній аудит</i>	<i>Період, що охоплюється внутрішнім аудитом</i>	<i>Термін проведення внутрішнього аудиту</i>
1	2	3	4	5	6	7
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків)						
Департамент внутрішнього аудиту Національної поліції України (реорганізовано у червні 2019 року в Управління внутрішнього аудиту)						
1	Діяльність органів та установ поліції в частині ведення бухгалтерського обліку, складання фінансової звітності, здійснення публічних закупівель, оплати праці, операцій та розрахунків з підзвітними особами, укладання та виконання господарських договорів, використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном, надання платних послуг, накладення та стягнення адміністративних штрафів, здійснення капітального будівництва та ремонтно-будівельних робіт, операцій з товарно-матеріальними	Проведення внутрішніх фінансових аудитів та аудитів відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності, своєчасності та повноти відображення за бухгалтерським обліком господарських операцій, достовірності даних фінансової звітності. Порядку планування та проведення публічних закупівель, повноти та своєчасності оприлюднення інформації про закупівлі, правильності визначення переможців. Правильності нарахування та виплати грошового забезпечення та заробітної плати (посадових окладів, надбавок, премій тощо). Повноти та правильності відшкодування витрат на проживання, харчування, транспортних витрат під час перебування у службових відрядженнях. Законності та ефективності використання бюджетних коштів при укладанні та виконання господарських договорів, дотримання граничних норм витрат встановлених законодавством, цільового використання коштів.	Головне управління Національної поліції (далі - ГУНП) в Закарпатській області	3 07.11.2015 по 31.12.2018	I квартал
2				ГУНП в Київській області	3 01.11.2016 по 31.12.2018	I квартал
3				ГУНП в Хмельницькій області	3 01.04.2016 по завершений звітний період 2019 року	IV квартал
4				ГУНП у Вінницькій області	3 01.04.2016 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
5				ГУНП в Житомирській області	3 01.07.2016 по завершений звітний період 2019 року	III квартал

6	цінностями та інших питань.		Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями, використання службових квартир. Повноти отримання оплати за надання платних послуг та накладення штрафів. Правильності застосування державних будівельних норм, повноти виконання ремонтно-будівельних робіт. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	ГУНП у Львівській області	З 01.01.2017 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
7				ГУНП в Полтавській області	З 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
8				Державна установа «Академія патрульної поліції»	З моменту утворення по завершений звітний період 2019 року	II квартал
9				ГУНП в м. Києві	З 01.02.2017 по завершений звітний період 2019 року	IV квартал
ГУНП у Вінницькій області						
1	Діяльність органів та установ поліції в частині, використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном, здійснення капітального будівництва та ремонтно-будівельних робіт, операції з товарно-матеріальними цінностями та інших	Проведення внутрішніх аудитів відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями. Правильності застосування державних будівельних норм, повноти виконання ремонтно-будівельних робіт.	Ізолятор тимчасового тримання №6	З 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
2				Немирівський відділ поліції	З 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	I квартал

3	питань.		Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	Гайсинський відділ поліції	3 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
4				Калинівський відділ поліції	3 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
ГУНП у Волинській області						
1	Діяльність органів та установ поліції в частині використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном, здійснення капітального будівництва та ремонтно-будівельних робіт, інші питання.	Проведення внутрішніх аудитів відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями, Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків. Правильності застосування державних будівельних норм, повноти виконання ремонтно-будівельних робіт.	Локачинське відділення поліції	01.01.2017 по завершений період 2019 року	II квартал
4				Старовижівське відділення поліції	01.06.2016 по завершений період 2019 року	III квартал

5	Діяльність органів та установ поліції в частині використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном, укладення та виконання господарських договорів, здійснення публічних закупівель, операцій та розрахунків з підзвітними особами, здійснення капітального будівництва та ремонтно-будівельних робіт, інші питання.		Оцінка діяльності установи щодо: Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями, Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків. Правильності застосування державних будівельних норм, повноти виконання ремонтно-будівельних робіт. Законності та ефективності використання бюджетних коштів при укладанні та виконання господарських договорів, дотримання граничних норм витрат встановлених законодавством, цільового використання коштів.	Автотранспортне відділення Центру забезпечення	01.01.2017 по завершений період 2019 року	I квартал
ГУНП в Дніпропетровській області						
1	Діяльність органів та установ поліції в частині укладення та виконання господарських договорів, використання	Проведення внутрішніх аудитів відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Законності та ефективності використання бюджетних коштів при укладанні та виконання господарських договорів, дотримання граничних норм витрат встановлених законодавством, цільового використання коштів. Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Повноти відшкодування витрат	Полк поліції особливого призначення	З 01.09.2017 до 31.01.2019	I квартал
2	службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном, надання платних послуг,			Нікопольський відділ поліції та підпорядковані підрозділи (Марганецьке відділення; Томаківське відділення)	З 01.04.2017 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
3	накладення та стягнення адміністративних штрафів, здійснення капітальних та поточних			Криворізький відділ поліції та підпорядковані підрозділи (Довгинцівське відділення поліції;	З 01.05.2017 по завершений звітний період 2019 року	II квартал

	ремонтно-будівельних робіт, операцій з товарно-матеріальними цінностями та інших питань.		орендарями, наявності договірних відносин з орендарями. Повноти отримання оплати за надання платних послуг та накладення штрафів. Правильності застосування державних будівельних норм, повноти виконання ремонтно-будівельних робіт. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	Інгулецьке відділення поліції; Металургійне відділення; Покровське відділення)		
4				Полк патрульної служби поліції особливого призначення «Дніпро-1»	3 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
5				Рота патрульної служби поліції особливого призначення «Кривбас»	3 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
6				Рота патрульної служби поліції особливого призначення «Січеслав»	3 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
7				Криворізький відділ поліції та підпорядковані підрозділи (Саксаганське відділення поліції, Тернівське відділення поліції, Широківське відділення поліції, Криворізьке районне відділення поліції)	3 01.05.2017 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
8				Нікопольський відділ поліції та підпорядковані підрозділи (Апостолівське відділення поліції, Покровське відділення поліції)	3 01.04.2017 по завершений звітний період 2019 року	IV квартал

9				Автотранспортне відділення центру забезпечення	З 01.10.2017 по завершений звітний період 2019 року	IV квартал
11				Приймальник-розподільник для дітей	З 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	IV квартал
ГУНП в Донецькій області						
1	Діяльність органів та установ поліції в частині здійснення публічних закупівель, оплати праці, операцій та розрахунків з підзвітними особами, укладення та виконання господарських договорів, використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном, здійснення капітального будівництва та ремонтно-будівельних робіт та інших питань, дослідження операцій з товарно-матеріальними цінностями.	Проведення внутрішніх фінансових аудитів та аудитів відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності, своєчасності та повноти відображення за бухгалтерським обліком господарських операцій. Порядку планування та проведення публічних закупівель, повноти та своєчасності оприлюднення інформації про закупівлі, правильності визначення переможців. Правильності нарахування та виплати грошового забезпечення та заробітної плати (посадових окладів, надбавок, премій тощо). Повноти та правильності відшкодування витрат на проживання, харчування, транспортних витрат під час перебування у службових відрядженнях. Законності та ефективності використання бюджетних коштів при укладанні та виконання господарських договорів, дотримання граничних норм витрат встановлених законодавством, цільового використання коштів. Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних	Рота поліції особливого призначення	З 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
2				Мирноградське відділення поліції Покровського відділу поліції	З 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
3				Волноваський відділ поліції	З 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
4				Ізолятор тимчасового тримання №2	З 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
5				Великоновосілівське відділення поліції Волноваського відділу поліції	З 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
6				Вугледарське відділення поліції Волноваського відділу поліції	З 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	III квартал

			відносин з орендарями, використання службових квартир. Правильності застосування державних будівельних норм, повноти виконання ремонтно-будівельних робіт. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.			
ГУНП в Житомирській області						
1	Діяльність органів та установ поліції в частині, оплати праці, операцій та розрахунків з підзвітними особами, укладення та виконання господарських договорів, використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном, надання платних послуг, здійснення капітального будівництва та ремонтно-будівельних робіт, операцій з товарно-матеріальними цінностями та інших питань.	Проведення внутрішніх аудитів відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності нарахування та виплати грошового забезпечення та заробітної плати (посадових окладів, надбавок, премій тощо). Повноти та правильності відшкодування витрат на проживання, харчування, транспортних витрат під час перебування у службових відрядженнях. Законності та ефективності використання бюджетних коштів при укладанні та виконання господарських договорів, дотримання граничних норм витрат встановлених законодавством, цільового використання коштів. Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями, використання службових квартир. Правильності застосування державних будівельних норм, повноти виконання ремонтно-будівельних робіт. Фактичної наявності, приймання-	Любарське відділення поліції Бердичівського відділу поліції	з 01.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
2				Чуднівське відділення поліції Бердичівського відділу поліції	з 01.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
3				Рота патрульної поліції з охорони зони радіо-активного забруднення	з 01.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
4				Ізолятор тимчасового тримання № 1	з 01.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
6				Рота конвойної служби	з 01.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	IV квартал

			передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.			
ГУНП в Закарпатській області						
1	Діяльність органу поліції в частині здійснення видатків з оплати праці, операцій та розрахунків з підзвітними особами, виконання господарських договорів, використання службового автотранспорту та паливно мастильних матеріалів, управління нерухомим майном, операції з товарно – матеріальними цінностями та інших питань.	Проведення внутрішніх аудитів відповідності	Оцінка діяльності щодо: правильності нарахування та виплати грошового забезпечення та заробітної плати (посадових окладів, надбавок, премій тощо), повноти та правильності відшкодування витрат на проживання, харчування, транспортних витрат під час перебування у службових відрядженнях, ефективності використання бюджетних коштів при виконанні господарських договорів, дотримання граничних норм витрат встановлених законодавством, цільового використання коштів, дотримання встановлених норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів, транспортних засобів, списання запасних частин, повноти відшкодування витрат орендарями, фактичної наявності, приймання – передачі, списання товарно – матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	Хустський відділ поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
2				Міжгірське відділення поліції Хустського відділу поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
3				Перечинське відділення поліції Ужгородського відділу поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
4				Ізолятор тимчасового тримання №1	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
ГУНП в Запорізькій області						
1	Діяльність органів та установ поліції в частині оплати праці, використання службового автотранспорту та	Проведення внутрішніх аудитів відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності нарахування та виплати грошового забезпечення та заробітної плати (посадових окладів, надбавок, премій тощо). Правильності встановлення норм витрат	Енергодарське відділення поліції, Кам’янсько-Дніпровського відділу поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	I квартал

2	паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном, здійснення капітального будівництва та		пального, використання службового автотранспорту за призначенням, списання запасних частин. Повноти виконання ремонтно-будівельних робіт.	Запорізьке відділення поліції Дніпровського відділу поліції	3 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
3	ремонтно-будівельних робіт, операції з товарно-матеріальними цінностями та інших питань.		Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	Приморське відділення поліції Бердянського відділу поліції	3 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
ГУНП в Івано-Франківській області						
1	Діяльність органів та установ поліції в частині оплати праці, укладення та виконання господарських договорів, використання	Проведення внутрішніх аудитів відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності нарахування та виплати грошового забезпечення та заробітної плати (посадових окладів, надбавок, премій тощо). Законності та ефективності використання бюджетних коштів при укладанні та виконання господарських договорів, дотримання граничних норм витрат встановлених законодавством, цільового використання коштів. Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями, використання службових квартир. Повноти отримання оплати за надання платних послуг та накладення штрафів. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	Надвірнянський відділ поліції	3 01.03.2017 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
2	службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном,			Коломийський відділ поліції	3 01.03.2017 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
3	надання платних послуг, накладення та стягнення адміністративних штрафів, операцій з товарно-матеріальними цінностями та інших питань.			Івано-Франківський відділ поліції	3 01.05.2017 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
4				Калуський відділ поліції	3 01.06.2017 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
5				Тисменицький відділ поліції	3 01.07.2017 по завершений звітний період 2019 року	II квартал

ГУНП в Київській області						
1	Діяльність органу поліції в частині здійснення операцій з оплати праці, використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном, операції з товарно-матеріальними цінностями	Проведення внутрішніх аудитів відповідності.	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності нарахування та виплати грошового забезпечення та заробітної плати (посадових окладів, надбавок, премій тощо). Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Використання та стану збереження нерухомого майна. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	Обухівський відділ поліції	з 07.11.2015 по 31.12.2018	I квартал
2				Києво-Святошинський відділ поліції	з 07.11.2015 по 31.12.2018	I квартал
3				Відділ контролю за обігом зброї у сфері дозвільної системи Управління превентивної діяльності	з 07.11.2015 по 31.12.2018	I квартал
4				Яготинське відділення поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
5				Кагарлицьке відділення поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
6				Сквирський відділ поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
7				Бучанське відділення поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
8				Макарівське відділення поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
ГУНП в Кіровоградській області						
1	Діяльність органів поліції в частині оплати праці, операцій та розрахунків з підзвітними особами.	Проведення внутрішніх аудитів відповідності	Оцінка діяльності підрозділу щодо: Правильності нарахування та виплати грошового забезпечення та заробітної плати (посадових окладів, надбавок, премій тощо).	Кропивницький відділ поліції	з 07.11.2015 по 31.12.2018	I квартал

2	укладення та виконання господарських договорів, використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном, надання платних (адміністративних) послуг, здійснення капітального будівництва та ремонтно-будівельних робіт, операцій з товарно-матеріальними цінностями та інших питань.		Повноти та правильності відшкодування витрат на проживання, харчування, транспортних витрат під час перебування у службових відрядженнях. Законності та ефективності використання бюджетних коштів при укладанні та виконання господарських договорів, дотримання граничних норм витрат встановлених законодавством, цільового використання коштів. Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями, використання службових квартир. Повноти отримання оплати за надання платних (адміністративних) послуг. Правильності застосування державних будівельних норм, повноти виконання ремонтно-будівельних робіт. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	Добровеличківсь-ке відділення поліції Новоукраїнського відділу поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
3				Гайворонський відділ поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
4				Новомиргородське відділення поліції Маловисківського відділу поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
5				Олександрівське відділення поліції Знам'янського відділу поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
6				Олександрійський відділ поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
ГУНП в Луганській області						
1	Діяльність органів та установ поліції в частині: здійснення оплати праці; здійснення операцій та розрахунків з підзвітними особами; використання службового автотранспорту та	Проведення внутрішніх аудитів відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності нарахування та виплати грошового забезпечення та заробітної плати (посадових окладів, надбавок, премій тощо). Повноти та правильності відшкодування витрат на проживання, харчування, транспортних витрат під час перебування у службових	Северодонецький відділ поліції	З 01.10.2016 по завершений звітний період 2019 року	I квартал

2	паливно-мастильних матеріалів; управління нерухомим майном; надання платних послуг, накладення та стягнення		відрядженнях. Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин.	Лисичанський Відділ поліції (Відділення поліції № 1; Відділення поліції № 2; Новодружеське відділення поліції)	3 01.07.2016 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
3	адміністративних штрафів; здійснення операцій з товарно-матеріальними цінностями та інших питань.		Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями, використання службових квартир.	Рубіжанський відділ поліції	3 01.10.2016 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
4			Повноти отримання оплати за надання платних послуг та накладення штрафів. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	Новопсковський відділ поліції	3 01.07.2016 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
ГУНП у Львівській області						
1	Діяльність органів та установ поліції в частині оплати праці, укладення та виконання господарських договорів, використання	Проведення внутрішнього аудиту відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності нарахування та виплати грошового забезпечення та заробітної плати (посадових окладів, надбавок, премій тощо). Законності та ефективності використання бюджетних коштів при укладанні та виконання господарських договорів. Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин.	Дрогобицький відділ поліції	07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	I квартал 2019
2	службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном,		Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями, використання службових квартир.	Бориславське відділення поліції	07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	I квартал 2019
3	надання платних послуг, накладення та стягнення адміністративних штрафів, здійснення капітального		Повноти отримання оплати за надання	Червоноградський відділ поліції	07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал 2019
4	будівництва та ремонтно-будівельних робіт та інших питань.			Сокальське відділення поліції	07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал 2019

5			платних послуг та накладення штрафів. Правильності застосування державних будівельних норм, повноти виконання ремонтно-будівельних робіт. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	Радехівське відділення поліції	07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал 2019
6				Яворівський відділ поліції	01.10.2016 по завершений звітний період 2019 року	III квартал 2019
7				Городоцьке відділення поліції	01.10.2016 по завершений звітний період 2019 року	III квартал 2019
8				Мостиське відділення поліції	01.10.2016 по завершений звітний період 2019 року	III квартал 2019
9				Пустомитівський відділ поліції	01.11.2016 по завершений звітний період 2019 року	IV квартал 2019
10				Миколаївське відділення поліції	01.05.2017 по завершений звітний період 2019 року	IV квартал 2019
ГУНП у місті Києві						
1	Діяльність органів та установ поліції в частині оплати праці, укладення та виконання господарських договорів, використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном, операцій з товарно-матеріальними	Проведення внутрішнього аудиту відповідності.	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності нарахування та виплати грошового забезпечення та заробітної плати (посадових окладів, надбавок, премій тощо). Законності та ефективності використання бюджетних коштів при укладанні та виконання господарських договорів. Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного	Полк поліції особливого призначення № 2	з 07.11.2015 По 31.12.2018	I квартал
2				Управління поліції в метрополітені	з 07.11.2015 по 31.01.2019	I квартал
3				Печерське управління поліції	з 01.11.2016 по 31.01.2019	I квартал
4				Управління корпусу оперативно-раптової дії	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	III квартал

5	цінностями та інших питань.		обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	Кінологічний центр	з 01.04.2017 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
6				Батальйон конвойної служби	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
9	Діяльність органів та установ поліції в частині в частині здійснення публічних закупівель, оплати праці, укладення та виконання господарських договорів, використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном, операцій з товарно-матеріальними цінностями та інших питань.		Оцінка діяльності установи щодо: Порядку планування та проведення публічних закупівель, повноти та своєчасності оприлюднення інформації про закупівлі, правильності визначення переможців. Правильності нарахування та виплати грошового забезпечення та заробітної плати (посадових окладів, надбавок, премій тощо). Законності та ефективності використання бюджетних коштів при укладанні та виконання господарських договорів. Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	Ізолятор тимчасового тримання	з 07.11.2015 по 31.12.2018	I квартал

10	Діяльність органів та установ поліції в частині оплати праці, надання платних послуг, накладення та стягнення адміністративних штрафів, операцій з товарно-матеріальними цінностями та інших питань.		Оцінка діяльності установи щодо: Правильності нарахування та виплати грошового забезпечення та заробітної плати (посадових окладів, надбавок, премій тощо). Повноти отримання оплати за надання платних послуг та накладення штрафів. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	Відділ контролю за обігом зброї у сфері дозвільної системи управління превентивної діяльності	з 01.11.2016 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
11	Діяльність органів та установ поліції в частині здійснення публічних закупівель, укладення та виконання господарських договорів, здійснення капітального будівництва та ремонтно-будівельних робіт та інших питань.		Оцінка діяльності установи щодо: Порядку планування та проведення публічних закупівель, повноти та своєчасності оприлюднення інформації про закупівлі, правильності визначення переможців. Законності та ефективності використання бюджетних коштів при укладанні та виконання господарських договорів, цільового використання коштів. Правильності застосування державних будівельних норм, повноти виконання ремонтно-будівельних робіт.	Відділ капітального будівництва управління логістики та матеріально-технічного забезпечення	з 01.10.2017 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
ГУНП в Миколаївській області						
1	Діяльність органу поліції в частині здійснення операцій з товарно-матеріальними цінностями, використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном.	Проведення внутрішнього аудиту відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин; повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями; фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти	Кінологічний центр	з 01.08.2017 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
2				Корабельний відділ поліції з урахуванням Вітовського відділення поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
3				Очаківський відділ поліції з урахуванням Миколаївського відділення поліції та	з 07.11.2015 по завершений звітний період	II квартал

			відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	Березанського відділення поліції	2019 року	
4				Братський відділ поліції з урахуванням Арбузинського відділення поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
ГУНП в Одеській області						
1	Діяльність органу поліції в частині здійснення оплати праці, операцій та розрахунки з підзвітними особами, використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном, капітального будівництва та здійснення ремонтно-будівельних робіт, операцій з товарно-матеріальними цінностями	Проведення внутрішніх аудитів відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності нарахування та виплати грошового забезпечення та заробітної плати (посадових окладів, надбавок, премій тощо). Повноти та правильності відшкодування витрат на проживання, харчування, транспортних витрат під час перебування у службових відрядженнях. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання пального, правильності ведення шляхової документації. Повноти відшкодування орендарями витрат на комунальні послуги, наявності договірних відносин з орендарями. Повноти виконання ремонтно-будівельних робіт. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	Приморський відділ поліції з урахуванням Портофранківського та Шевченківського відділень поліції	З 01.01.2018 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
2				Малиновський відділ поліції з урахуванням Хмельницького відділення поліції	З 01.01.2018 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
3				Суворовський відділ поліції з урахуванням Хаджибеївського відділення поліції	З 01.01.2018 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
4				Київський відділ поліції в з урахуванням Таїровського відділення поліції	З 01.01.2018 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
5				Роздільнянський відділ поліції з урахуванням В.Михайлівського, Захарівського, Ширяївського та Іванівського відділень поліції	З 01.10.2017 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
6				Арцизький відділ поліції з урахуванням Татарбунарського та Тарутинського відділень поліції	З 01.07.2017 по завершений звітний період 2019 року	III квартал

8	Діяльність органу поліції в частині використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, операцій з товарно-матеріальними цінностями.		Оцінка діяльності установи щодо: Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання службового автотранспорту, пального. Повноти відшкодування завданих у результаті нестач та дорожньо-транспортних пригод збитків.	Автотранспортне відділення Центру забезпечення	З 01.07.2016 по завершений звітний період 2019 року	IV квартал
ГУНП в Полтавській області						
1	Діяльність органів та установ поліції в частині використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, операцій та розрахунки з підзвітними особами, здійснення операцій з товарно-матеріальними цінностями, укладання господарських договорів та їх виконання, управління нерухомим майном, здійснення капітального будівництва та ремонтно-будівельних робіт та інших питань.	Проведення внутрішніх аудитів відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Повноти та правильності відшкодування витрат на проживання, харчування, транспортних витрат під час перебування у службових відрядженнях. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків. Законності та ефективності використання бюджетних коштів при укладанні та виконання господарських договорів, дотримання граничних норм витрат встановлених законодавством, цільового використання коштів. Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями. Правильності застосування державних	Тренінговий Центр	З 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
2				Полтавське районо відділення поліції Полтавського відділу поліції	З 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
4				Карловський відділ поліції з урахуванням підпорядкованих підрозділів: Машівського, Чутівського відділення поліції	З 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	III квартал

			будівельних норм, повноти виконання ремонтно-будівельних робіт.			
ГУНП в Рівненській області						
1	Діяльність органів та установ поліції в частині оплати праці, укладення та виконання господарських договорів, використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном, операції з товарно-матеріальними цінностями.	Проведення внутрішніх аудитів відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності нарахування та виплати грошового забезпечення та заробітної плати (посадових окладів, надбавок, премій тощо). Законності та ефективності використання бюджетних коштів при укладанні та виконання господарських договорів, дотримання граничних норм витрат встановлених законодавством, цільового використання коштів. Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей.	Здолбунівське відділення поліції Острозького відділу поліції	З 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
2				Костопільський відділ поліції	З 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
3				Дубенський відділ поліції	З 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
6				Володимирецьке відділення поліції Вараського відділу поліції	З 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	IV квартал
7	Діяльність органів та установ поліції в частині оплати праці, укладення та виконання господарських договорів, використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління	Проведення внутрішніх аудитів відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності нарахування та виплати грошового забезпечення та заробітної плати (посадових окладів, надбавок, премій тощо). Законності та ефективності використання бюджетних коштів при укладанні та виконання господарських договорів, дотримання граничних норм витрат встановлених законодавством, цільового використання коштів. Правильність	Ізолятор тимчасового тримання № 5	З 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	III квартал

	нерухомим майном, операції з товарно-матеріальними цінностями, здійснення ремонтно-будівельних робіт та інших питань.		Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Правильності застосування державних будівельних норм, повноти виконання ремонтно-будівельних робіт. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей.			
ГУНП в Сумській області						
1	Діяльність органів та установ поліції в частині, використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном, здійснення капітального будівництва та ремонтно-будівельних робіт, операції з товарно-матеріальними цінностями.	Проведення внутрішніх аудитів відповідності.	Оцінка діяльності установи щодо: Використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями.. Правильності застосування державних будівельних норм, повноти виконання ремонтно-будівельних робіт. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	Кінологічний центр	3 01.04.2017 по 31.12.2018	I квартал
2				Центр забезпечення	3 01.04.2017 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
3				Середино-Будське відділення поліції Шосткинського відділу поліції	3 01.04.2017 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
4				Лебединське відділення поліції Сумського районного відділу поліції	3 01.04.2017 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
5				Білопільське відділення поліції Сумського районного відділу поліції	3 01.04.2017 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
ГУНП в Тернопільській області						
1	Діяльність органу поліції в частині здійснення операцій з товарно-матеріальними	Проведення внутрішніх аудитів відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті	Бучацьке відділення поліції Тербовлянського відділу поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	I квартал

2	цінностями, використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном.		нестач збитків. Використання службового автотранспорту за призначенням повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями.	Тернопільський міський відділ поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
3				Гусятинське відділення поліції Підволочиського відділу поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
6				Підгаєцьке відділення поліції Бережанського відділу поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
7				Шумське відділення поліції Кременецького відділу поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	IV квартал
ГУНП в Харківській області						
1	Діяльність органів поліції в частині оплати праці, використання службового автотранспорту та пально-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном, надання платних послуг, здійснення капітального будівництва та ремонтно-будівельних робіт, операції з товарно-матеріальними цінностями та інших питань.	Проведення внутрішніх аудитів відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності нарахування та виплати грошового забезпечення та заробітної плати (посадових окладів, надбавок, премій тощо). Законності та ефективності використання бюджетних коштів при укладанні та виконання господарських договорів, дотримання граничних норм витрат встановлених законодавством, цільового використання коштів. Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями. Правильності застосування державних	Слобідський відділ поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
2				Шевченківський відділ поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
3				Куп'янський відділ поліції	з 01.10.2016 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
4				Дворічанське відділення поліції, Куп'янського відділу поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
5				Шевченківське відділення поліції, Куп'янського відділу поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал

6			будівельних норм, повноти виконання ремонтно-будівельних робіт. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	Харківський відділ поліції	з 01.10.2016 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
7				Люботинське відділення поліції, Харківського відділу поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
8				Липецьке відділення поліції, Харківського відділу поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
9				Київський відділ поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	IV квартал
10				Індустріальний відділ поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	IV квартал
11				Немишлянський відділ поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	IV квартал
12				Барвінківське відділення поліції Балаклійського відділу поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
13				Коломацьке відділення поліції Валківського відділу поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
14				Золочівське відділення поліції Дергачівського відділу поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	IV квартал
15				Холодногірський відділ поліції	з 01.11.2016 по завершений звітний період 2019 року	IV квартал

16	Діяльність органу поліції в частині оплати праці, укладення та виконання господарських договорів, використання службового автотранспорту та пально-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном, здійснення капітального будівництва та ремонтно-будівельних робіт, операції з товарно-матеріальними цінностями та інших питань.	Проведення внутрішнього аудиту відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності нарахування та виплати грошового забезпечення та заробітної плати (посадових окладів, надбавок, премій тощо). Законності та ефективності використання бюджетних коштів при укладанні та виконання господарських договорів на придбання продуктів харчування. Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Правильності застосування державних будівельних норм, повноти виконання ремонтно-будівельних робіт. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	Ізолятор тимчасового тримання № 6	з 01.12.2016 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
ГУНП в Херсонській області						
1	Діяльність органів та установ поліції в частині використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном, здійснення капітального будівництва та ремонтно-будівельних робіт, операцій з товарно-матеріальними цінностями та інших питань.	Проведення внутрішнього аудиту відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями. Правильності застосування державних будівельних норм, повноти виконання ремонтно-будівельних робіт. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти	Херсонський відділ поліції	з 01.01.2017 по завершений звітний період 2018 року	I квартал
2				Новокаховський відділ поліції	з 01.06.2017 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
3				Генічеський відділ поліції	з 01.07.2017 по завершений звітний період 2019 року	III квартал

			відшкодування завданих у результаті нестач збитків.			
4	Діяльність органів та установ поліції в частині ведення бухгалтерського обліку, складання фінансової звітності, здійснення публічних закупівель, укладення та виконання господарських договорів, управління нерухомим майном та інших питань.	Проведення внутрішніх фінансового аудиту та аудиту відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності, своєчасності та повноти відображення за бухгалтерським обліком господарських операцій, достовірності даних фінансової звітності. Порядку планування та проведення публічних закупівель, повноти та своєчасності оприлюднення інформації про закупівлі, правильності визначення переможців. Законності та ефективності використання бюджетних коштів при укладанні та виконання господарських договорів, цільового використання коштів. Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями.	Центр забезпечення	з 01.11.2016 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
6	Діяльність органів та установ поліції в частині надання платних послуг	Проведення внутрішнього аудиту відповідності	Оцінка діяльності установи щодо повноти отримання оплати за надання платних послуг	Управління превентивної діяльності	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
ГУНП в Хмельницькій області						
1	Діяльність органів та установ поліції в частині укладення та виконання господарських договорів, використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління	Проведення внутрішніх аудитів відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Законності та ефективності використання бюджетних коштів при укладанні та виконання господарських договорів, дотримання граничних норм витрат встановлених законодавством, цільового використання коштів. Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового	Старокостянтинівський відділ поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	I квартал

2	нерухомим майном, операцій з товарно-матеріальними цінностями та інших питань.		автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями, використання службових квартир. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	Ізяславське відділення поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
ГУНП в Черкаській області						
1	Діяльність органу поліції в частині використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном, здійснення капітального будівництва та ремонтно-будівельних робіт, операції з товарно-матеріальними цінностями та інші питання.	Проведення внутрішнього аудиту відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями, використання службових квартир. Правильності застосування державних будівельних норм, повноти виконання ремонтно-будівельних робіт. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	Управління логістики та матеріально-технічного забезпечення	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
2				Корсунь-Шевченківське відділення поліції Звенигородського відділу поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
3				Кам'янське відділення поліції Смілянського відділу поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
4				Золотоніський відділ поліції	з 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
5				Лисянське відділення поліції Звенигородського відділу поліції	з 7.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	IV квартал

6				Христинівське відділення поліції Уманського відділу поліції	3 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	IV квартал
ГУНП в Чернівецькій області						
1	Діяльність органів та установ поліції в частині, використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном, здійснення капітального будівництва та ремонтно-будівельних робіт, операції з товарно-матеріальними цінностями.	Проведення внутрішніх аудитів відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями, використання службових квартир. Правильності застосування державних будівельних норм, повноти виконання ремонтно-будівельних робіт. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	Садгирське відділення поліції Чернівецького відділу поліції	3 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
2				Шевченківське відділення поліції Чернівецького відділу поліції	3 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
3				Чернівецький відділ поліції	3 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	I квартал
4				Глибоцьке відділення поліції Сторожинецького відділу поліції	3 01.04.2017 по завершений звітний період 2019	III квартал
ГУНП в Чернігівській області						
1	Діяльність органу поліції в частині оплати праці, операцій та розрахунків з підзвітними особами, виконання господарських договорів, використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном,	Проведення внутрішнього аудиту відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності нарахування та виплати грошового забезпечення та заробітної плати (посадових окладів, надбавок, премій тощо). Повноти та правильності відшкодування витрат на проживання, харчування, транспортних витрат під час перебування у службових відрядженнях. Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за	Коропське відділення поліції Бахмацького відділу поліції	3 07.11.2015 по 31.12.2018	I квартал
2				Ічнянське відділення поліції Прилуцького відділу поліції	3 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
3				Носівське відділення поліції Ніжинського відділу поліції	3 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	II квартал

6	здійснення ремонтно-будівельних робіт, операції з товарно-матеріальними цінностями.		призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями. Повноти виконання ремонтно-будівельних робіт. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	Бобровицьке відділення поліції Ніжинського відділу поліції	З 07.11.2015 по завершений звітний період 2019 року	IV квартал
Департамент патрульної поліції						
1	Діяльність органів та підрозділів Департаменту патрульної поліції в частині оплати праці, використання службового	Проведення внутрішніх аудитів відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності нарахування та виплати грошового забезпечення та заробітної плати. Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Повнота відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями. Повноти отримання оплати за надання платних послуг та накладення штрафів. Правильності застосування державних будівельних норм, повноти виконання ремонтно-будівельних робіт. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	Управління патрульної поліції в м. Києві	з 01.05.2018 по завершений період 2019 року	II квартал
2	автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном, надання платних послуг, накладання та стягнення адміністративних штрафів, здійснення капітального будівництва та ремонтно-будівельних робіт, здійснення операцій з товарно-матеріальними цінностями та інших питань.			Управління патрульної поліції в Полтавській області з урахуванням батальйону патрульної поліції в м. Кременчук	з 01.05.2018 по завершений період 2019 року	III квартал

Департамент поліції охорони						
1	Діяльність органів, установ і підрозділів поліції охорони в частині ведення бухгалтерського обліку, складання фінансової звітності, здійснення публічних закупівель, оплати праці, операцій та розрахунків з підзвітними особами, укладення та виконання господарських договорів, використання службового автотранспорту та паливно-мастильних матеріалів, управління нерухомим майном, надання платних послуг, накладення та стягнення адміністративних штрафів, здійснення капітального будівництва та ремонтно-будівельних робіт, операцій з товарно-матеріальними цінностями та інших питань.	Проведення внутрішніх фінансових аудитів та аудитів відповідності	Оцінка діяльності установи щодо: Правильності, своєчасності та повноти відображення за бухгалтерським обліком господарських операцій, достовірності даних фінансової звітності. Порядку планування та проведення публічних закупівель, повноти та своєчасності оприлюднення інформації про закупівлі, правильності визначення переможців. Правильності нарахування та виплати грошового забезпечення та заробітної плати (посадових окладів, надбавок, премій тощо). Повноти та правильності відшкодування витрат на проживання, харчування, транспортних витрат під час перебування у службових відрядженнях. Законності та ефективності використання державних коштів при укладанні та виконання господарських договорів, дотримання граничних норм витрат встановлених законодавством, цільового використання коштів. Правильності встановлення норм витрат пального, використання службового автотранспорту за призначенням, повноти проведення технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, списання запасних частин. Повноти відшкодування витрат орендарями, наявності договірних відносин з орендарями, використання нерухомого майна. Повноти отримання оплати за надання платних послуг і накладення штрафів. Правильності застосування державних будівельних норм, повноти виконання ремонтно-будівельних робіт і	Управління поліції охорони у Вінницькій області	з 01.08.2017 та завершений період поточного року	I квартал
2				Управління поліції охорони в Дніпропетровській області	з 01.01.2018 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
3				Управління поліції охорони в Житомирській області	з 01.01.2018 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
4				Управління поліції охорони в Закарпатській області	з 01.01.2018 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
5				Управління поліції охорони в Запорізькій області	з 01.01.2018 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
6				Управління поліції охорони в Київській області	з 01.01.2018 по завершений звітний період 2019 року	II квартал
7				Управління поліції охорони у Львівській області	з 01.01.2018 по завершений звітний період 2019 року	IV квартал
8				Управління поліції охорони в Сумській області	з 01.01.2018 по завершений звітний період 2019 року	I квартал

9			монтажних робіт. Фактичної наявності, приймання-передачі, списання товарно-матеріальних цінностей, повноти відшкодування завданих у результаті нестач збитків.	Управління поліції охорони в Тернопільській області	з 01.01.2018 по завершений звітний період 2019 року	IV квартал
10				Управління поліції охорони в Черкаській області	з 01.01.2018 по завершений звітний період 2019 року	III квартал
11				Управління поліції охорони в Чернівецькій області	з 01.01.2018 по завершений звітний період 2019 року	IV квартал

III. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

<i>Підстава для включення заходу з іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>№ з/п</i>	<i>Захід з іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>Термін виконання</i>
1	2	3	4
5. Здійснення ризик-орієнтованого планування діяльності з внутрішнього аудиту, формування стратегічного та операційного планів діяльності з внутрішнього аудиту.	1	Ведення бази даних об'єктів внутрішнього аудиту та постійне її оновлення, проведення оцінки ризиків, формування та ведення реєстру ризиків, визначення факторів відбору об'єктів аудиту, критеріїв відбору, пріоритетності об'єктів аудиту, складання та актуалізація зведеного стратегічного плану, зведених операційних планів.	I, IV квартали
7. Здійснення моніторингу впровадження рекомендацій за результатами проведених внутрішніх аудитів.	3	Формування таблиць відстеження аудиторських рекомендацій та здійснення додаткових заходів відстеження стану впровадження рекомендацій (підготовка листів керівникам об'єктів аудитів, доповідних записок керівництву Національної поліції тощо). Ведення бази даних стану врахування рекомендацій за результатами здійснених внутрішніх аудитів, підтримка інформації щодо стану врахування рекомендацій в актуальному стані.	I, II, III, IV квартали
8. Удосконалення інформаційного обміну між підрозділами внутрішнього аудиту.	4	Формування аналітичного звіту (доповіді) за результатами роботи внутрішнього аудиту та участь у відеоселекторних нарадах.	I квартал
9. Здійснення взаємодії з правоохоронними органами.	5	Проведення взаємозвірки щодо прийнятих рішень за переданими до правоохоронних органів матеріалами внутрішніх аудитів.	I та II півріччя

10. Проведення внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту.	6	Підготовка програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту та моніторинг її виконання.	Лютий
11. Участь працівників підрозділів внутрішнього аудиту у навчальних заходах.	7	Прийняття участі у проведенні різного роду семінарів, тренінгів, курсів, здійснення самоосвіти у сфері внутрішнього аудиту шляхом опрацювання актуальних роз'яснень та методичних рекомендацій опублікованих на сайті Міністерства фінансів України.	II, III, IV квартали
12. Здійснення методологічної роботи.	8	Актуалізація та удосконалення внутрішніх документів з питань внутрішнього аудиту з урахуванням останніх змін у законодавстві.	I та II півріччя
13. Організація діловодства, робота з вхідною та вихідною кореспонденцією.	9	Реєстрація та опрацювання поточної кореспонденції, підготовка проєктів відповідей, здійснення контролю за строками виконання документів, візування проєктів наказів, доручень, листів тощо.	I, II, III, IV квартали
14. Організація та координація роботи підрозділів внутрішнього аудиту.	10	Забезпечення організації і виконання завдань відповідно до нормативно-правових та організаційно-розпорядчих актів, методичних вказівок/рекомендацій, що регулюють діяльність у сфері внутрішнього аудиту, аналіз стану розвитку внутрішнього аудиту та його удосконалення, усунення недоліків і закріплення позитивних тенденцій.	I, II, III, IV квартали
15. Попередження неефективного та нераціонального використання коштів у сфері публічних закупівель.	11	Проведення моніторингу публічних закупівель підрозділами внутрішнього аудиту з метою попередження виявлення порушень у сфері публічних закупівель, попередження фактів неефективного, нераціонального використання коштів, оцінки ризиків, що можуть мати негативні наслідки.	I, II, III, IV квартали

IV. 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		Завантаженість іншою діяльністю з внутрішнього аудиту, людино-днів
						всього	у тому числі на планові внутрішні аудити	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Департамент внутрішнього аудиту Національної поліції України (реорганізовано у червні 2019 року в Управління внутрішнього аудиту)								
1	Начальник	250	1	205	0,1	21	15	1127

2	Заступник начальника	250	2	410	0,5	205	154	
3	Начальник відділу	250	2	410	0,6	246	185	
4	Начальник відділу (організаційно-аналітичної роботи)	250	1	205	0	0	0	
5	Головний спеціаліст	250	8	1640	0,9	1476	1107	
6	Головний спеціаліст (діловод)	250	1	205	0	0	0	
Територіальні підрозділи внутрішнього аудиту								
1	Начальник відділу (завідувач сектору)	250	25	5225	0,6	3134	2345	3936
2	Заступник начальника	250	6	1235	0,6	741	555	
3	Старший інспектор/інспектор	250	9	1868	0,9	1681	1260	
4	Головний спеціаліст	250	21	4354	0,9	3919	2937	
5	Провідний спеціаліст	250	15	3125	0,9	2812	2109	
6	Спеціаліст	250	10	2110	0,9	1899	1424	
7	Головний/провідний спеціаліст (діловод)	250	1	205	0	0	0	
Всього:		х	102	21197	х	16134	12091	5063

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

« 21 » грудня 2019 року



Геннадій РОЖКО