



В.о. Міністра інформаційної політики
України

Е.А. Джапарова
02 2019 року

СТРАТЕГІЧНИЙ ПЛАН ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ на 2019 – 2021 роки

Міністерства інформаційної політики України

I. МЕТА (МІСЯ) ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

Сприяння Міністерству інформаційної політики України у досягненні визначених цілей шляхом надання Міністру об'єктивних і незалежних висновків та рекомендацій, спрямованих на підвищення ефективності та результативності системи внутрішнього контролю (у тому числі управління), діяльності з управління ризиками.

II. СТРАТЕГІЯ ПЛАНУВАННЯ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

Стратегія планування діяльності з внутрішнього аудиту передбачає:

- 1) формування стратегічних цілей внутрішнього аудиту з врахуванням визначеної загальної стратегії діяльності Міністерства інформаційної політики України та мети (місії) внутрішнього аудиту;
- 2) врахування думки керівника Міністерства інформаційної політики України щодо ризикових сфер діяльності державного органу;
- 3) проведення консультацій з відповідальними за діяльність з метою правильності формулювання аудиторської думки про ризики у Міністерстві інформаційної політики України;
- 4) проведення оцінки ризиків з метою визначення пріоритетних об'єктів, які будуть підлягати внутрішньому аудиту;
- 5) врахування результатів внутрішніх аудитів, проведених за останні три роки;
- 6) щорічну актуалізацію Стратегічного плану з урахуванням змін, що відбулися у стратегічних цілях/пріоритетах діяльності Міністерства інформаційної політики України, а також результатів щорічної оцінки ризиків, проведеної Головним спеціалістом з внутрішнього аудиту.

Цей Стратегічний план діяльності з внутрішнього аудиту раз на рік переглядається (актуалізується) з урахуванням змін у стратегічних цілях/пріоритетах діяльності Міністерства інформаційної політики України та результатів щорічної оцінки ризиків, проведеної Головним спеціалістом з внутрішнього аудиту.

III. СТРАТЕГІЧНІ ЦІЛІ ТА ЗАВДАННЯ ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

3.1. Стратегічні цілі внутрішнього аудиту на 2019 – 2021 роки визначено з урахуванням загальної стратегії діяльності Міністерства інформаційної політики України:

| Стратегічна ціль/пріоритети діяльності державного органу | Основні документи, які визначають стратегічні цілі/пріоритети діяльності державного органу | Стратегічна ціль внутрішнього аудиту |
|--|--|--|
| <p>1. Розвиток інформаційного простору України: дерегуляція, демонополізація та деолігархізація через захист свободи слова та права на професію журналіста, реформу медіапростору, наближення до європейських цінностей та принципів, гармонізацію з законодавством Європейського Союзу.</p> <p>2. Створення системи державних стратегічних комунікацій. Реформа урядових комунікацій. Комунікаційна підтримка проведення реформ урядом.</p> <p>3. Інформаційна реінтеграція країни: анексованого Криму, тимчасово окупованих територій Луганської і Донецької областей, внутрішньо переміщених осіб.</p> <p>4. Популяризація України та її цінностей у світі.</p> | <p>Указ Президента України від 25 лютого 2017 року N 47/2017, Про рішення Ради національної безпеки і оборони України від 29 грудня 2016 року "Про Доктрину інформаційної безпеки України"; Закон України від 8 грудня 2015 року N 856-VIII «Про систему іномовлення України; постанова Кабінету Міністрів України від 14 січня 2015 р. N 2 «Питання діяльності Міністерства інформаційної політики України»; розпорядження Кабінету Міністрів України від 03.04.2017 № 275-р «Про затвердження середньострокового плану пріоритетних дій Уряду до 2020 року та плану пріоритетних дій Уряду на 2017 рік»; розпорядження Кабінету Міністрів України від 24.06.2016 № 474-р «Деякі питання реформування державного управління України» (Стратегія реформування державного управління на 2016 – 2020 роки та План заходів з її реалізації)..</p> | <p>Зміна пріоритетів при проведенні внутрішніх аудитів (від орієнтації на виявлення фінансових порушень до здійснення оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій, бюджетних програм, надання адміністративних послуг, здійснення контрольно-наглядових функцій, ступеня виконання і досягнення цілей тощо)</p> <p>Створення підґрунтя для проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій</p> |

3.2. Завдання внутрішнього аудиту на 2019 – 2021 роки:

| Стратегічна ціль внутрішнього аудиту | Завдання внутрішнього аудиту | Ключові показники результативності, ефективності та якості | | |
|--|--|--|--|--|
| I | 2 | 2019 рік | 2020 рік | 2021 рік |
| Зміна пріоритетів при проведенні внутрішніх аудитів (від орієнтації на виявлення фінансових порушень до здійснення оцінки ефективності, результативності та якості виконання | Проведення внутрішніх аудитів щодо ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів | 1) у 2019 році частка таких аудитів становить 80 % в загальній кількості запланованих внутрішніх аудитів | 1) у 2020 році частка таких аудитів становить 80 % в загальній кількості запланованих внутрішніх аудитів | 1) у 2021 році частка таких аудитів становить 80 % в загальній кількості запланованих внутрішніх аудитів |