

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства з питань
стратегічних галузей
промисловості України

15.07.2021 № 121

Програма
здійснення позапланового внутрішнього аудиту діяльності
Мінстратегпрому з питання створення та функціонування електронного
реєстру учасників відбору та виконавців державних контрактів (договорів)

Напрямок аудиту	оцінка та надання відповідних рекомендацій щодо процесів управління ризиками
Цілі внутрішнього аудиту	оцінка ризиків, які можуть негативно вплинути на створення та функціонування електронного реєстру учасників відбору та виконавців державних контрактів (договорів) та сприяння заходам з реагування і запобігання таким ризикам шляхом надання відповідних рекомендацій
Межі аудиту:	
Об'єкт внутрішнього аудиту	діяльність Мінстратегпрому з питання створення та функціонування електронного реєстру учасників відбору та виконавців державних контрактів (договорів)
Період, що охоплюється аудитом	з 01.01.2021 по останній звітний період
Термін проведення внутрішнього аудиту	з 19.07.2021 по 27.07.2021
Початкові обмеження щодо проведення внутрішнього аудиту	1) аудит проводиться за місцезнаходженням Мінстратегпрому (м. Київ, вул. Івана Франка, 21-23) та ДП «Безпека» (м. Київ, вул. 03150, м. Київ, вул. Загородня, 15) відповідно до режиму їх роботи; 2) часові обмеження, враховуючи період, який охоплюється аудитом
Питання внутрішнього аудиту:	
Питання, що підлягають дослідженню	- ідентифікація ризиків та проведення їх оцінки; - вжиття заходів реагування на ідентифіковані та оцінені ризики; - здійснення перегляду ризиків, а також

	оцінені ризики; - здійснення перегляду ризиків, а також своєчасності доведення результатів оцінки ризиків до керівника та заінтересованих підрозділів Міністерства; - оцінка можливості використання інформаційно-аналітичної системи оборонно-промислового комплексу (скорочено – ІАС ОПК), надання послуг з розробки якої є предметом Контракту від 20.08.2018 № 23, укладеного між ДП «Безпека» та Державним науково-дослідним інститутом інформатизації та моделювання економіки; - інші питання, що виникнуть в процесі аудиту.
Обсяг аудиторських прийомів	аналітичний огляд, опитування, документальні та фактичні перевірки, спостереження, обстеження, аналіз законодавчих, нормативно-правових, організаційно-розпорядчих актів та інших документів, пов'язаних з предметом аудиту
Організаційні складові:	
Послідовність виконання аудиторського завдання	1) аналіз функціонування системи внутрішнього контролю у процесі створення та функціонування електронного реєстру учасників відбору та виконавців державних контрактів (договорів); 2) збір даних; 5) аналіз та узагальнення результатів аудиторського дослідження, підготовка аудиторських висновків та рекомендацій; 6) підготовка аудиторського звіту та його узгодження.
Склад аудиторської групи	3 особи

Директор Департаменту
внутрішнього аудиту



Валентина ДРОЗД