

Результати проведеного внутрішнього аудиту в Головному управлінні статистики у Київській області

Оцінкою стану організації внутрішнього контролю за елементом управління ризиками, проведеною в Головному управлінні статистики у Київській області (далі – ГУС у Київській області або Головне управління) за період з 01.12.2019 по 01.06.2021, встановлено наступне.

Структурні підрозділи (далі – СП) та головні спеціалісти з окремих питань перед проведенням оцінки ризиків не визначали та не формулювали операційні цілі. І якщо при визначенні ризиків, що увійшли до Плану заходів з усунення ризиків та зменшення їх впливу на діяльність ГУС у Київській області (далі – План заходів), цілі визначались, то більшість СП ідентифікувала лише негативні події, що потенційно могли відбутися, без розуміння та визначення чітких цілей, яких вони хочуть досягти за процесами.

Значна частина ризиків та заходів з їх усунення або зменшення їх впливу на діяльність визначені незрозуміло, а ідентифікація та формулювання ризиків здійснені без причинно-наслідкового зв'язку.

План заходів Головне управління виконало. Проте не були здійснені окремі заходи з усунення ризиків, що були запропоновані СП для включення до Плану заходів, які через низьку оцінку ризику не були включені до нього.

Опис порядку дій та вимог щодо здійснення та функціонування процесу управління ризиками (блок-схема ходу реалізації зазначеного процесу) відсутній.

У внутрішніх документах ГУС у Київській області визначено підрозділ відповідальний за організацію процесу та координацію діяльності з управління ризиками. Проте цими документами не визначено функції щодо надання методологічної допомоги працівникам Головного управління та проведення роз'яснювальної роботи з питань організації внутрішнього контролю за елементом управління ризиками.