

PLAN AUDYTU NA ROK 2014

1. Wyniki przeprowadzonej analizy ryzyka z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze.

Lp.	Nazwa obszaru ryzyka	Opis obszaru ryzyka	Poziom ryzyka w obszarze (wysokie, średnie, niskie)	Uwagi
1	2	3	4	5
1.	Zarządzanie	Gospodarka finansowa .	Wysoki	
2.	Gospodarka finansowa .	Gospodarka finansowa	Wysoki	
3.	Gospodarka finansowa	Gospodarka finansowa	Wysoki	
4.	Zarządzanie	Bezpieczeństwo	Wysoki	

2. Wyniki przeprowadzonej analizy zasobów osobowych

2.1. Zasoby osobowe komórki audytu wewnętrznego

Lp.	Liczba zatrudnionych audytorów (w tym innych osób zatrudnionych w komórce audytu)	Łączny wymiar czasu pracy (w etatach)	Liczba dni roboczych/osobodni w roku
1	2	3	4
1.	1	1	251

2.2. Organizacja pracy komórki audytu wewnętrznego

Lp.	Zadania komórki audytu wewnętrznego	Zasoby ludzkie		Uwagi
		osobodni	%	
1	2	3	4	5
1.	Zadania zapewniające	240	96%	
2.	Czynności doradcze		0%	
3.	Czynności sprawdzające		0%	
4.	Planowanie i sprawozdawczość roczna		0%	
5.	Szkolenia i rozwój zawodowy		0%	
6.	Urlopy i inne nieobecności		0%	
7.	Czynności organizacyjne	11	4%	

8.	Rezerwa czasowa		0%	
	SUMA	251	100%	

3. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Wstępne określenie tematu zadania zapewniającego	Nazwa obszaru ryzyka (z tabeli nr 1 kolumna nr 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzania zadania (w osobodniach)	Uwagi (w tym informacja o powołaniu rzeczoznawcy)
1	2	3	4	5	6
1.	Audyt kontroli zarządczej urzędu za rok 2013 .	Gospodarka finansowa	1	60	
2.	Audyt inwentaryzacji majątku Urzędu za rok 2014 .	Gospodarka finansowa.	1	60	
3.	Audyt zamówień publicznych urzędu za rok 2013 r.	Gospodarka finansowa	1	60	
4.	Audyt Polityki Bezpieczeństwa Informacji urzędu z	Bezpieczeństwo.	1	60	

4. Planowane czynności doradcze

Lp.	Temat lub rodzaj planowanych czynności doradczych	Nazwa obszaru ryzyka (z tabeli nr 1 kolumna nr 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzania czynności doradczych (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					

5. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru ryzyka (z tabeli nr 1 kolumna nr 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzania czynności sprawdzające (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.					

2.					
3.					

6. Cykl audytu w latach

Lp.	Liczba wszystkich obszarów ryzyka	Liczba obszarów ryzyka wyznaczona do przeprowadzenia zadań zapewniających	Cykl audytu wyrażony w latach (2/3)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1.	4	4	1,00

7. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki

--