

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2020

1. Jednostka sektora finansów publicznych, w której prowadzony jest audyt wewnętrzny

Nazwa jednostki	Adres jednostki
1	2
Komenda Główna Państwowej Straży Pożarnej	ul. Podchorążych 38, 00-463 Warszawa

2. Planowane zadania zapewnijące

L.p.	Temat zadania zapewnijącego	Obszar działalności jednostki	Typ obszaru działalności ¹	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)
1	2	3	4	5
1.	Prowadzenie inspekcji gotowości operacyjnej podmiotów krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego w zakresie działania Komendanta Głównego PSP.	Bezpieczeństwo wewnętrzne	Podstawowa	15
2.	Udziałanie wsparcia finansowego ze środków, o których mowa w art. 38 ustawy o ochronie przeciwpożarowej	Bezpieczeństwo wewnętrzne	Podstawowa	25
3.	Polityka Ciągłości Działania jako element systemu kontroli zarządczej w jednostce.	Zarządzanie Bezpieczeństwo i systemów teleinformatycznych	Wspomagająca	22,5
4.	Rezerwa czasowa na audyt zlecony	---	----	15

3. Planowane czynności doradcze

L.p.	Temat czynności doradczej	Obszar działalności jednostki	Typ obszaru działalności ¹	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)
1	2	3	4	5
1.	Czynności doradcze wykonywane są bieżąco jako doradca Zespołu ds. kontroli zarządczej oraz zarządzania ryzykiem KG PSP, inne- wg. potrzeb	---	---	5

¹ W Kolumnie 4 należy wpisać typ obszaru działalności jednostki, odpowiednio: „Podstawowy” albo „Wspomagający”. Działalność podstawowa obejmuje działalność merytoryczną, statutową, charakterystyczną dla danej jednostki. Działalność wspomagająca obejmuje ogólnie rozumiany proces zarządzania jednostką, zapewnienia sprawności i skuteczności działań w obszarze działalności podstawowej.

4. Budżet czasu komórki audytu wewnętrznego²

L.p.	Zadanie / czynność	Liczba osobodni	Uwagi
1	Zadania zapewnijące (od przeglądu wstępnego do przekazania sprawozdania do kierownika jednostki)	47,5	
2.	Zadania zlecone	15	Przeznaczony na audyt wewnętrzny zlecony
3.	Czynności doradcze	5	
4.	Monitorowanie realizacji zaleceń	0	Monitoring realizacji zaleceń prowadzony jest na bieżąco
5.	Czynności sprawdzające	10	
6.	Kontynuacja zadań z poprzedniego roku (ZZ, CD, M, CS) ³	15	
7.	Czynności wykonane na potrzeby Komitetu Audytu	2	
8.	Planowanie i sprawozdawczość roczna	12	
9.	Szkolenia i rozwój zawodowy	5	
10.	Czynności organizacyjne (w tym zarządzanie komórką audytu wewnętrznego niezaliczone do czynności wskazanych powyżej)	5	
11.	Urlopy i inne nieobecności	10	
Suma osobodni		126,5	

5. Planowane obszary działalności, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w trzech kolejnych latach

L.p.	Obszar działalności jednostki	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
1	2	3	4
1.	Bezpieczeństwo informacji i systemów teleinformatycznych	2021	Obowiązek zapewnienia corocznego audytu wewnętrznego w zakresie bezpieczeństwa informacji na podstawie rozporządzenia RM z dnia 12.04.2012 (Dz. U. poz. 526 z późn. zm.) W 2020r. obszar zostanie objęty audytem w związku z priorytetem KA.
3.	Obrona Cywilna/Nadzór i Kontrola/Orzecznictwo administracyjne	2021/2022	Na podstawie wyników analizy ryzyka prowadzonej na potrzeby planowania rocznego audytu na 2020r.

² Budżet czasu komórki audytu wewnętrznego – dotyczy wszystkich osób zatrudnionych w komórce (włącznie z osobami zatrudnionymi na stanowiskach pomocniczych) na podstawie zapisów § 9 ust. 1 pkt 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu

³ ZZ – zadanie zapewnijące, CD – czynności doradcze, M – monitorowanie realizacji zaleceń, CS – czynności sprawdzające.

5. Inne istotne informacje dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki
(np. zmiany organizacyjne, potrzebę powołania rzeczoznawcy itp.).

1. W 2020 r. zaplanowano przeprowadzenie czynności sprawdzających realizację zaleceń audytów przeprowadzonych w 2019 r. w zakresie:
 - 1) Realizacja zadań kontrolno - rozpoznawczych w zakresie prowadzenia nadzoru nad przestrzeganiem przepisów przeciwpożarowych i przepisów dotyczących przeciwdziałania awariom przemysłowym.
 - 2) Polityka bezpieczeństwa fizycznego - jako element Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji w KG PSP.Na bieżąco będzie prowadzony monitoring realizacji zaleceń audytu, których stan wykazany w wyniku przeprowadzonych czynności sprawdzających w 2019r. został oceniony jako „w trakcie realizacji” oraz „niezrealizowane”.

18.12.2019
(data)

19.12.2019
(data)

AUDYTOR WEWNĘTRZNY


mgr Iwona BANACH

.....
(podpis i pieczęć audytora wewnętrznego/
kierownika komórki audytu wewnętrznego)

KOMENDANT GŁÓWNY
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ


mgr inż. Andrzej BARIKOWICZ

.....
(podpis i pieczęć kierownika jednostki,
w której zatrudniony jest audytor wewnętrzny)

