

PLAN AUDYTU NA ROK 2020

MINISTERSTWO AKTYWÓW PAŃSTWOWYCH

Samodzielne Stanowisko ds. Audytu Wewnętrznego

1. Jednostka sektora finansów publicznych objęta audytem wewnętrznym.

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
1.	Ministerstwo Aktywów Państwowych, ul. Krucza 36/Wspólna 6, 00-522 Warszawa

2. Wyniki analizy obszarów ryzyka – obszary działalności jednostki zidentyfikowane przez audytora wewnętrznego z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze.

Lp.	Nazwa obszaru ryzyka ¹	Typ obszaru działalności ²	Opis obszaru działalności wspomagającej	Poziom ryzyka w obszarze ³
1	2	3	4	5
1.	Legislacja i obsługa prawna realizowana przez komórki organizacyjne Ministerstwa	P		Średni
2.	Nadzór właścicielski	P		Bardzo wysoki
3.	Nadzór i współpraca z jednostkami nadzorowanymi i podległymi	P		Wysoki
4.	Środki pochodzące z UE	P		Bardzo wysoki
5.	Współpraca z organami UE	P		Średni
6.	Górnictwo, kopalnictwo	P		Bardzo wysoki
7.	Energia jądrowa	P		Wysoki
8.	Energia odnawialna	P		Bardzo wysoki
9.	Ropa i gaz	P		Bardzo wysoki
10.	Prowadzenie spraw związanych z elektroenergetyką i ciepłownictwem	P		Bardzo wysoki
11.	Zarządzanie zasobami ludzkimi	W	Zarządzanie	Bardzo wysoki
12.	Rozwój i promocja technologii	P		Niski
13.	Plany działalności	P		Średni
14.	Zarządzanie kryzysowe	W	Bezpieczeństwo	Bardzo wysoki
15.	Zarządzanie budżetem i finansami	W	Gospodarka	Średni

¹ Obszar ryzyka to zidentyfikowane w analizie ryzyka obszary działalności jednostki oraz ocena ryzyka we wszystkich zidentyfikowanych obszarach działalności jednostki.

² Typy obszarów działalności: P – podstawowa, W – wspomagająca. W pewnym uproszczeniu można przyjąć, że działalność podstawowa to taka działalność, która jest bezpośrednio związana z publiczną usługą świadczoną przez urząd, działalność wspomagająca zapewnia sprawne wykonywanie działań podstawowych.

³ Skala czterostopniowa poziomu ryzyka: bardzo wysoki – BW, wysoki - W, średni - Ś, niski - N.

			finansowa	
16.	Zamówienia publiczne	W	Zakupy	Bardzo wysoki
17.	Obsługa administracyjno-techniczna, organizacyjna	W	Zarządzanie	Bardzo wysoki
18.	Informatyka	W	Systemy informatyczne	Średni
19.	Bezpieczeństwo i ochrona informacji, osób, mienia	W	Bezpieczeństwo	Bardzo wysoki
20.	Komunikacja	W	Zarządzanie	Bardzo wysoki
21.	Prowadzenie oceny i doskonalenia Ministerstwa Energii	W	Zarządzanie	Bardzo wysoki

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego.

3.1. Planowane zadania zapewniające.

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kol. 2 w Tabeli 2)	Planowana liczba osobodni na przeprowadzenie zadania	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy
1	2	3	4	5	6
1.	Ochrona infrastruktury krytycznej.	Zarządzanie kryzysowe.	35	35	Nie
2.	Gospodarowanie pomieszczeniami i wyposażeniem stanowisk pracy, ich konserwacja oraz utrzymanie standardu.	Obsługa administracyjno-techniczna, organizacyjna.	35	35	Nie
3.	Przetwarzanie danych osobowych.	Bezpieczeństwo i ochrona informacji, osób, mienia.	35	35	Nie
4.	Komunikacja zewnętrzna	Komunikacja	35	35	Nie

3.2. Planowane czynności doradcze.

Lp.	Planowana liczba osobodni na przeprowadzenie czynności doradczych	Uwagi *
1	2	3
1.	15	

* W miarę możliwości należy podać temat/zakres planowanych czynności doradczych.

3.3. Planowane czynności sprawdzające oraz monitorowanie zaleceń.

Lp.	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kol. 2 w Tabeli 2)	Planowana liczba osobodni na przeprowadzenie zadania	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)
1	3	4	5
1.	Kontrola realizacji POIiŚ	6	6
2.	Koordinacja stanowiska ME w zakresie prac Komitetu ds. Europejskich	7	7
3.	Kontrola zarządcza w działach energia oraz gospodarka złożami kopalnin	7	7

4. Planowane obszary ryzyka, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w kolejnych latach.

Lp.	Nazwa obszaru (jak w kol. 2 Tabeli 2)	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego
1	2	3
1.	Nadzór i współpraca z jednostkami nadzorowanymi i podległymi	2021
2.	Ropa i gaz	2021
3.	Zarządzanie zasobami ludzkimi	2021
4.	Nadzór właścicielski	2022
5.	Górnictwo, kopalnictwo	2022
6.	Plany działalności	2022

5. Informacje dotyczące budżetu czasu pracy komórki audytu wewnętrznego na 2020 rok.

Lp.	Rodzaj zadań komórki audytu wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobodni)	Wskaźnik %
1	2	3	4
1.	Przeprowadzanie zadań zapewniających.	140	55%
2.	Przeprowadzenie czynności doradczych	15	6%
3.	Przeprowadzania czynności sprawdzających.	10	4%
4.	Czynności organizacyjne, w tym: czynności zw. z opracowanie programu i sprawozdania zadania, opracowanie planu audytu i sprawozdania z wykonania planu audytu.	20	8%

5.	Opracowywanie technik przeprowadzania audytu wewnętrznego (karta audytu wewnętrznego, księga procedur).	3	1%
6.	Szkolenie i rozwój zawodowy	5	2%
7.	Obsługa Komitetu audytu.	5	2%
8.	Współpraca z jednostkami podległymi	5	2%
9.	Urlopy	30	12%
10.	Inne działania, w tym np. rezerwa czasowa na przeprowadzenie audytu zleconego.	20	8%
SUMA		253	100,0%

*Zaplanowano rezerwę czasową na realizację audytu zleconego, zgodnie z komunikatem Ministerstwa Finansów.

AUDYTOR WĘWNE RZNY

[Podpis]
Ewa Wasyk

(pieczętka i podpis kierownika komórki audytu wewnętrznego)

MINISTER
AKTYWÓW PAŃSTWOWYCH

[Podpis]
Jacek Szczygiła

(pieczętka i podpis kierownika jednostki)