

**PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2022**

**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 zapewnającego	Obszar działalności jednostki	Typ obszaru działalności <sup>1</sup>	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)
1	2	3	4	5
1.	Ocena gospodarowania nieruchomościami KG PSP, ze szczególnym uwzględnieniem gospodarowania zasobami mieszkaniowymi.	Logistyka i Transport	Wspomagający	45
2.	Ocena funkcjonowania KG PSP w obszarze przeciwdziałania korupcji pod względem zgodności z opracowanym przez CBA dokumentem: „Wytoczne antykorupcyjne dla administracji publicznej w zakresie jednolitych rozwiązań instytucjonalnych oraz zasad postępowania dla urzędników i osób należących do grupy PTEF	Zarządzanie	Wspomagający	33
3.	Prowadzenie okresowej oceny sprawności fizycznej strażaków pełniących służbę w KG PSP	Edukacja i Szkolenia	Podstawowy	25
4.	Rezerwa czasowa na audyt zlecony	---	----	25

**3. Planowane czynności doradcze**

L.p.	Temat czynności doradczej	Obszar działalności jednostki	Typ obszaru działalności <sup>1</sup>	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)
1	2	3	4	5
1.	Czynności doradcze wykonywane są bieżąco jako doradca Zespołu roboczego do wykonania i dopasowania dokumentacji w zakresie bezpieczeństwa informacji, ds. kontroli zarządczej oraz zarządzania ryzykiem KG PSP, inne- wg. potrzeb	---	---	10

<sup>1</sup> 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 wewnętrznego<sup>2</sup>

L.p.	Zadanie / czynność	Liczba osobodni	Uwagi
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1.	Zadania zapewniające (od przeglądu wstępnego do przekazania sprawozdania do kierownika jednostki)	103	
2.	Zadania zlecone	25	Przeznaczony na audyt wewnętrzny zlecony
3.	Czynności doradcze	10	
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) <sup>3</sup>	0	
7.	Czynności wykonane na potrzeby Komitetu Audytu	2	
8.	Planowanie i sprawozdawczość roczna	10	
9.	Szkolenia i rozwój zawodowy	8	
10.	Czynności organizacyjne (w tym zarządzanie komórką audytu wewnętrznego niezaliczone do czynności wskazanych powyżej)	5	
11.	Urlopy i inne nieobecności	15	
<b>Suma osobodni</b>		<b>188</b>	

#### 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
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1.	Działalność Operacyjna	2023	Analiza ryzyka
2.	Orzecznictwo administracyjne/Ochrona Ludności	2023	Analiza ryzyka
3.	Informatyka, bezpieczeństwo i ochrona informacji, osób i mienia	2024	Analiza ryzyka

<sup>2</sup> 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

<sup>3</sup> ZZ – zadanie zapewniające, 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. Począwszy od 1 października 2021r. w KGPPS obowiązuje nowy statut Komendy Głównej PSP<sup>4</sup> oraz regulamin organizacyjny wprowadzony zarządzeniem nr 16 Komendanta Głównego PSP z dnia 30 września 2021r. w sprawie nadania regulaminu organizacyjnego Komendy Głównej PSP oraz zakresu czynności zastępców Komendanta Głównego PSP. Zmiany organizacyjne nie miały wpływu na działalność funkcji audytu wewnętrznego w KGPPS.
2. W 2021r. została przeprowadzona zewnętrzna ocena audytu wewnętrznego, którego wyniki zostały przekazane do zespołu audytu wewnętrznego w MSWiA w dniu 14 kwietnia 2021r.
3. W 2022 r. zaplanowano przeprowadzenie czynności sprawdzających realizację zaleceń audytów przeprowadzonych w 2021 r. w zakresie:
  - 1) Gospodarowanie środkami transportu w KG PSP
  - 2) Ocena prawidłowości realizacji obowiązków wynikających z ustawy z dnia 4 października 2018r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2020, poz. 1342.
  - 3) Wykonywanie zadań Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego w zakresie organizacji centralnego odwołu operacyjnego.
4. Na bieżąco prowadzony jest monitoring realizacji zaleceń audytu, których stan wykazany w wyniku przeprowadzonych czynności sprawdzających został oceniony jako „w trakcie realizacji” oraz „niezrealizowane”.

20.12.2021  
.....  
(data)

AUDYTOR WEWNĘTRZNY  
  
mgr Iwona BANACH

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

20.12.2021  
.....  
(data)

KOMENDANT GŁÓWNY  
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ  
  
radny Andrzej BARTKOWIAK  
(podpis i pieczęć kierownika jednostki,  
w której zatrudniony jest audytor wewnętrzny)

<sup>4</sup> Rozporządzenie Prezesa RM z dnia 10 września 2021r. w sprawie nadania statutu Komendzie Głównej PSP

