



### 3. Planowane czynności doradcze

L.p.	Temat czynności doradczej	Obszar działalności jednostki	Typ obszaru działalności <sup>1</sup>	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)
	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
2.	Udział audytora wewnętrznego KG PSP w procesie walidacji samooceny audytu wewnętrznego w Biurze Ochrony Rządu	---	----	20

### 4. Budżet czasu komórki audytu wewnętrznego<sup>2</sup>

L.p.	Zadanie / czynność	Liczba osobodni	Uwagi
	2	3	4
1.	Zadania zapewniające (od przeglądu wstępnego do przekazania sprawozdania do kierownika jednostki)	48	
2.	Zadania zlecone	14	Przeznaczony na audyt wewnętrzny zlecony
3.	Czynności doradcze	25	W tym: udział audytora wewnętrznego KG PSP w procesie walidacji samooceny audytu wewnętrznego w Biurze Ochrony Rządu
4.	Monitorowanie realizacji zaleceń	0	Monitoring realizacji zaleceń prowadzony jest na bieżąco
5.	Czynności sprawdzające	5	
6.	Kontynuacja zadań z poprzedniego roku (ZZ, CD, M, CS) <sup>3</sup>	12	
7.	Czynności wykonane na potrzeby Komitetu Audytu	2	
8.	Planowanie i sprawozdawczość roczna	6	
9.	Szkolenia i rozwój zawodowy	2	
10.	Czynności organizacyjne (w tym zarządzanie komórką audytu wewnętrznego niezaliczone do czynności wskazanych powyżej)	2	
11.	Urlopy i inne nieobecności	10	
<b>Suma osobodni</b>		<b>126</b>	

<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. 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	2019	Obowiązek zapewnienia corocznego audytu wewnętrznego w zakresie bezpieczeństwa informacji na podstawie rozporządzenia RM z dnia 12.04.2012 (Dz. U. poz. 526)
3.	Nadzór i kontrola/Orzecznictwo administracyjne	2019	

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

W 2018 r. zaplanowano przeprowadzenie czynności sprawdzających realizację zaleceń audytów przeprowadzonych w 2017 r. w zakresie:

1. Inwentaryzacja dokonywana w terminie określonym na ostatni dzień roku obrotowego
2. Prowadzenie egzaminów dla kandydatów do spraw zabezpieczeń przeciwpożarowych oraz nadzoru nad prawidłowością działania rzeczoznawców

W związku z uchwałą nr 6 Komitetu Audytu z dnia 5 grudnia 2017 r. w sprawie przeprowadzenia niezależnej walidacji samooceny audytu wewnętrznego w jednostkach w działale sprawy wewnętrzne - w budżecie czasu komórki audytu wewnętrznego uwzględniono rezerwę na udział w procesie w kategorii „czynności doradcze”.

21.12.2017  
.....  
(data)

**AUDYTOR WEWNĘTRZNY**

*Dawocela*  
**mgt Iwona BANACH**

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

**KOMENDANT GŁÓWNY  
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ**

*Saszi*

29.12.2017  
.....  
(data)

.....  
**ppci. brygadier Leszek SUJSKI**  
(podpis i pieczęć kierownika jednostki,  
w której zatrudniony jest audytor wewnętrzny)