

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2017

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 zapewnijające

L.p.	Temat zadania zapewnającego	Obszar działalności jednostki	Typ obszaru działalności ¹	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)
1	2	3	4	5
1.	Inwentaryzacja dokonywana w terminie określonym na ostatni dzień roku obrotowego	Zarządzanie	Wspomagająca	20
2.	Bezpieczeństwo informacji w ramach określonych Krajowych Ram Interoperacyjności (Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 r. Dz. U. poz. 526)	Bezpieczeństwo informacji i systemów teleinformatycznych	Wspomagająca	20
3.	Prowadzenie egzaminów dla kandydatów ds. zabezpieczeń przeciwpożarowych, nadzoru nad prawidłowością działania rzeczoznawców	Bezpieczeństwo wewnętrzne	Podstawowa	25
4.	Audyt wewnętrzny 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	---	---	8

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	2	3	4
1.	Zadania zapewnijające (od przeglądu wstępnego do przekazania sprawozdania do kierownika jednostki)	65	
2.	Zadania zlecone	15	Przeznaczony na audyt wewnętrzny zlecony
3.	Czynności doradcze	8	
4.	Monitorowanie realizacji zaleceń	0	Monitoring realizacji zaleceń prowadzony jest na bieżąco
5.	Czynności sprawdzające	8	
6.	Kontynuacja zadań z poprzedniego roku (ZZ, CD, M, CS) ³	0	
7.	Czynności wykonane na potrzeby Komitetu Audytu	2	
8.	Planowanie i sprawozdawczość roczna	6	
9.	Szkolenia i rozwój zawodowy	4	
10.	Czynności organizacyjne (w tym zarządzanie komórką audytu wewnętrznego niezaliczone do czynności wskazanych powyżej)	2	
11.	Urlopy i inne nieobecności	15	
12.	Rezerwa czasowa	0	
Suma osobodni		125	

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	2017	Obowiązek zapewnienia corocznego audytu wewnętrznego w zakresie bezpieczeństwa informacji na podstawie rozporządzenia RM z dnia 12.04.2012 (Dz. U. poz. 526)
2.	Orzecznictwo administracyjne	2018	
3.	Bezpieczeństwo wewnętrzne	2019	

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 zapewnijające, CD – czynności doradcze, M – monitorowanie realizacji zaleceń, CS – czynności sprawdzające.

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

W 2017 r. zaplanowano przeprowadzenie czynności sprawdzających realizację zaleceń audytów przeprowadzonych w 2016r.

23-12-2016

(data)

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

Dawid

mgr Iwona BANACH

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

KOMENDANT GŁÓWNY
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ

SJM

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

27-12-2016

(data)