

Załącznik Nr 13

do Procedur Audytu Wewnętrznego w Biurze Rzecznika Praw Obywatelskich

Sygnatura akt:

Warszawa, dnia

**PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK ____
w Biurze Rzecznika Praw Obywatelskich****1. Planowane zadania zapewniające**

Lp.	Temat planowanego zadania audytu	Jednostki organizacyjne objęte zadaniem audytu	Rekomendowany termin realizacji zadania audytu	Planowany czas (liczba osobodni)	Numer i nazwa obszaru ryzyka
1.					
2.					
3.					

2. Planowane czynności doradcze

Lp.	Obszar planowanych czynności doradczych	Planowany czas (liczba osobodni)	Numer i nazwa obszaru ryzyka
1.			

3. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru ryzyka	Planowany czas (liczba osobodni)	Uwagi
1.				

4. Planowane obszary ryzyka¹ do objęcia audytem wewnętrznym w latach _____

Lp.	Nazwa obszaru ryzyka	Planowany rok realizacji audytu wewnętrznego	Uwagi: temat planowanych zadań (obiekty) audytu
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			

5. Wyniki przeprowadzonej analizy ryzyka

Lp.	PROCESY (OBIEKTY) DZIAŁAŃ PODLEGAJĄCE OCENIE RYZYKA - POTENCJALNE ZADANIA AUDYTU	Ocena końcowa (%)
Obszar ryzyka 1.		
1.		
2.		
Obszar ryzyka 2.		
3.		
4.		
Obszar ryzyka 3.		
5.		
6.		

¹ Ogółem ustalono 16 obszarów ryzyka

6. Wyniki przeprowadzonej analizy zasobów osobowych

Liczba osobodni na czynności audytu w roku _____			
Przeznaczenie czasu		Liczba osobodni	Stan osobodni
1.	Zadania zapewniające (__ zadania)		
2.	Czynności doradcze ²		
3.	Czynności sprawdzające ³		
4.	Czynności organizacyjne (np. planowanie, sprawozdawczość)		
5.	Szkolenie i rozwój zawodowy audytora wewnętrznego		
6.	Urlop dodatkowy (rehabilitacyjny)		
7.	Urlop wypoczynkowy – przewidywane wykorzystanie		
8.	Suma kontrolna		X

7. Cykl audytu

Biorąc pod uwagę __ obszarów ryzyka zidentyfikowanych w działalności Biura Rzecznika Praw Obywatelskich, czas do dyspozycji na czynności audytu oraz wielkość zatrudnienia (audytor wewnętrzny zatrudniony w pełnym wymiarze czasu pracy), cykl audytu wynosi 5 lat.

.....
(Pieczęć i podpis Audytora Wewnętrznego)

.....
Pieczęć i podpis Rzecznika Praw Obywatelskich)

² Podjęcie czynności doradczych w zakresie kontroli zarządczej przewiduję także w ramach zadań zapewniających.

³ Czynności sprawdzające będą podejmowane także w trakcie bieżących zadań zapewniających, jeśli w latach poprzedzających w audytowanym obszarze sformułowano uwagi i wnioski