

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2015

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

Lp.	Obszar działalności jednostki	Typ obszaru działalności	Poziom ryzyka w obszarze
	Nazwa obszaru (ze wskazaniem nazwy jednostki, jeżeli to konieczne)		
1.	Wykonywanie budżetu MPiPS	Wspomagająca	Średni
2.	Gospodarowanie majątkiem	Wspomagająca	Średni
3.	Funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej	Wspomagająca	Średni
4.	Zamówienia publiczne	Wspomagająca	Niski
5.	Zarządzanie zasobami ludzkimi	Wspomagająca	Średni
6.	System wdrażania programów finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	Podstawowa	Wysoki
7.	Wydawanie decyzji administracyjnych	Podstawowa	Niski
8.	Udzielanie dotacji	Podstawowa	Wysoki
9.	Nadzór nad jednostkami podległymi i nadzorowanymi	Podstawowa	Średni
10.	Tworzenie prawa	Podstawowa	Niski

2. Wyniki przeprowadzonej analizy zasobów osobowych

Liczba etatów	Czas pracy przypadający na jednego audytora w ciągu roku (pełny etat)	Liczba osobodni
3 pełne etaty i 1 osoba na ¾ etatu	250	935
		<p>W tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> -ok. 60% czasu przeznaczonego na zadania zapewniające, czynności sprawdzające, -ok. 20% czasu przeznaczonego na czynności doradcze, -ok. 10% czasu przeznaczonego na obsługę funkcjonowania Komitetu audytu MPiPS, - ok. 10% czasu przeznaczonego na pozostałe czynności, w tym szkolenia, urlopy.

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1 Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 1 w tabeli 2)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Uwagi
1.	Ocena systemu funkcjonowania Funduszu Inicjatyw Obywatelskich (FIO)	Udzielanie dotacji	80	
2.	Audyt wydatków z PT POKL za 2014 rok	System wdrażania programów finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	80	Możliwe skorzystanie z usług rzeczoznawcy

3.	System zarządzania bezpieczeństwem systemów informatycznych	Gospodarowanie majątkiem	60	Możliwe skorzystanie z usług rzeczoznawcy
4.	Wykorzystanie rezultatów projektów realizowanych w ramach POKL	System wdrażania programów finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	80	
5.	Ocena funkcjonowania systemu zarządzania i kontroli Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020	System wdrażania programów finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	60	
6.	Ocena funkcjonowania skuteczności i efektywności systemu obsługi skarg i wniosków	Funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej	60	
7.	Zadanie zleczone		60	
8.	Rezerwa czasowa przeznaczona na realizację zadania poza planem audytu		90	

3.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w osobodniach)	Uwagi
1.	40	Koordinacja procesu zarządzania ryzykiem w MPiPS
2.	40	System zarządzania i kontroli PO WER 2014-2020
3.	40	Wdrożenie elektronicznego systemu obiegu dokumentów
4.	40	Koordinacja procesu samooceny w MPiPS
5.	30	a) Zleczone zadania o charakterze doradczym – uczestnictwo w stałych zespołach b) Zadania doradcze realizowane poza planem audytu

9. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobo – dniach)	Uwagi
1.	Ocena realizacji programu finansowanego ze środków innych niż fundusze strukturalne	20	
2.	System zarządzania bezpieczeństwem informacji	10	

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

Lp.	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 1)	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
1.	Wykonywanie budżetu MPiPS	2016	
2.	Funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej	2017	
3	Gospodarowanie majątkiem	2018	

11. Cykl audytu – 3 lata

12. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki (np. zmiany organizacyjne).

Nie dotyczy.

12.12.14
(data)

17.12.14
(data)

Kierujący Stowowiskiem
ds. Audytu Wewnętrznego MPiPS

Marcin [signature]
(podpis audytora wewnętrznego
Kierującego SAW)

Władysław Kosiniak-Kamysz

(pieczęć i podpis Ministra Pracy i Polityki
Społecznej)