

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2016

1. Wyniki analizy obszarów ryzyka – obszary działalności jednostki zidentyfikowane przez SAW z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze

Lp.	Obszar działalności jednostki	Typ obszaru działalności	Poziom ryzyka w obszarze
	Nazwa obszaru		
1	Funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej	Wspomagająca	wysoki
2	System wdrażania programów finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	Podstawowa	wysoki
3	Udzielanie dotacji	podstawowa	wysoki
4	Wykonywanie budżetu MPiPS	Wspomagająca	średni
5	Gospodarowanie majątkiem	Wspomagająca	średni
6	Zamówienia publiczne	Wspomagająca	średni
7	Zarządzanie zasobami ludzkimi	Wspomagająca	średni
8	Wydawanie decyzji administracyjnych	Podstawowa	średni
9	Nadzór nad jednostkami podległymi i nadzorowanymi	Podstawowa	niski
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	945
		<p>W tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> -ok. 55% czasu przeznaczanego na zadania zapewniające, czynności sprawdzające, -ok. 20% czasu przeznaczanego na czynności doradcze, -ok. 5% czasu przeznaczanego na obsługę funkcjonowania Komitetu Audytu MRPiPS, - ok. 20% czasu przeznaczanego na pozostałe czynności: szkolenia, planowanie, urlopy, sprawozdawczość.

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 skuteczności i efektywności wdrożenia elektronicznego systemu obiegu dokumentów E-dok	Gospodarowanie majątkiem	50	Możliwe skorzystanie z usług rzeczoznawcy
2.	Ocena funkcjonowania procesu udzielania dotacji	Udzielanie dotacji	70	
3.	System zarządzania bezpieczeństwem systemów informatycznych	Gospodarowanie majątkiem	70	Możliwe skorzystanie z usług rzeczoznawcy

4.	Ocena funkcjonowania systemu zarządzania i kontroli Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020	System wdrażania programów finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	60	
5.	Zadanie zlecone – wykorzystywanie klauzul społecznych w postępowaniach przetargowych	Zamówienia publiczne	50	
6.	Ocena efektywności procesu wydawania decyzji administracyjnych	Wydawanie decyzji administracyjnych	80	
7.	Rezerwa czasowa przeznaczona na realizację zadania poza planem audytu		50	

3.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w osobodniach)	Uwagi
1.	50	Koordinacja procesu samooceny w MRPiPS
2.	40	Wsparcie koordynatora procesu zarządzania ryzykiem w MRPiPS
3.	50	Zlecone zadania o charakterze doradczym – uczestnictwo w stałych zespołach
4.	50	Zadania doradcze realizowane poza planem audytu

8. 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	30	
2.	System zarządzania bezpieczeństwem informacji	20	
3.	Ocena funkcjonowania skuteczności i efektywności systemu obsługi skarg i wniosków	20	
4.	Ocena funkcjonowania Funduszu Inicjatyw Obywatelskich	20	

9. 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.	Zarządzanie zasobami ludzkimi	2017	
2.	Funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej	2018	
3	Gospodarowanie majątkiem	2019	

10. Cykl audytu – 3 lata

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

Nie dotyczy.

21 12 2015

(data)

**Kierujący Stanowiskiem
ds. Audytu Wewnętrznego MRPiPS**

Marcin Szemraj

(podpis audytora wewnętrznego –
Kierującego SAW)

21 12 2015

(data)

MINISTER

Elżbieta Rafalska

(pieczęć i podpis Ministra Rodziny, Pracy i
Polityki Społecznej)