

Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki  
 Społecznej  
 ul. Nowogrodzka 1/3/5, 00-513  
 Warszawa

## PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2017

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	Systemy zarządzania i kontroli programów finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz pozostałych.	podstawowa	wysoki
2	Realizacja programów rządowych, resortowych i ministerialnych	podstawowa	wysoki
3	Zarządzanie w tym planowanie i rozwój systemów informatycznych	wspomagająca	wysoki
4	Tworzenie prawa wewnętrznego	wspomagająca	wysoki
5	Nadzór nad jednostkami podległymi i nadzorowanymi i instytucjami badawczymi	podstawowa	wysoki
6	Kontrola	wspomagająca	wysoki
7	Planowanie zadaniowe oraz sprawozdawczość	wspomagająca	średni
8	Zarządzanie finansowe	wspomagająca	średni
9	Gospodarowanie majątkiem	wspomagająca	średni
10	Zamówienia publiczne	wspomagająca	średni
11	Zarządzanie zasobami ludzkimi	wspomagająca	średni
12	Obieg dokumentów i archiwum	wspomagająca	średni
13	Obsługa skarg i wniosków oraz spraw obywatelskich i petycji	podstawowa	średni
14	Zarządzanie kryzysowe	podstawowa	niski
15	Tworzenie i opiniowanie prawa, interpretacje	podstawowa	niski
16	Współpraca z podmiotami zewnętrznymi	podstawowa	niski

17	Postępowania administracyjne	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 $\frac{3}{4}$ etatu	250	938
		<p><b>W tym:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-ok. 55% czasu przeznaczony na zadania zapewniające, czynności sprawdzające, monitoring</li> <li>-ok. 20% czasu przeznaczony na czynności doradcze,</li> <li>-ok. 5% czasu przeznaczony na obsługę funkcjonowania Komitetu Audytu MRPiPS,</li> <li>- ok. 20% czasu przeznaczony na pozostałe czynności: szkolenia, planowanie, urlopy, sprawozdawczość.</li> </ul>

## 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	System bezpieczeństwa informacji	Zarządzanie w tym planowanie i rozwój systemów informatycznych	60	Możliwe skorzystanie z usług rzeczoznawcy
2	Realizacja czynności kontrolnych przez komórki organizacyjne ministerstwa – koordynacja i informacja zarządcza	Kontrola	60	

3	Ocena wdrażania PO WER – projekty konkursowe i pozakonkursowe	Systemy zarządzania i kontroli programów finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz pozostałych.	90	
4	Ocena funkcjonowania systemu zarządzania i kontroli Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020	Systemy zarządzania i kontroli programów finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz pozostałych.	90	
5	Zadanie zlecone przez Ministerstwo Finansów		50	
6	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.	30	Koordinacja procesu samooceny w MRPiPS
2.	20	Wsparcie koordynatora procesu zarządzania ryzykiem w MRPiPS
3.	30	Propozycje zmian w systemie koordynacji systemu kontroli zarządczej w ministerstwie oraz jednostkach podległych i nadzorowanych
4.	30	Nadzór na jednostkami podległymi i nadzorowanymi
5.	40	Zleczone zadania o charakterze doradczym – uczestnictwo w stałych zespołach
6.	40	Zadania doradcze realizowane poza planem audytu

#### 4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobo – dniach)	Uwagi
1.	Ocena systemu funkcjonowania Programu FIO 2014-2020	10	
2.	System zarządzania bezpieczeństwem informacji	10	
3.	Ocena wybranych elementów gospodarki finansowej w Ministerstwie za latami 2014-2015	10	
4.	Ocena systemu zarządzania i kontroli PO WER 2014-2020 (konkursy)	10	
5.	Ocena funkcjonowania procesu udzielania dotacji	20	
6.	Ocena przestrzegania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych	10	
7.	Ocena efektywności procesu wydawania decyzji administracyjnych	10	
8.	Ocena skuteczności i efektywności wdrożenia elektronicznego systemu obiegu dokumentów eDok	26	

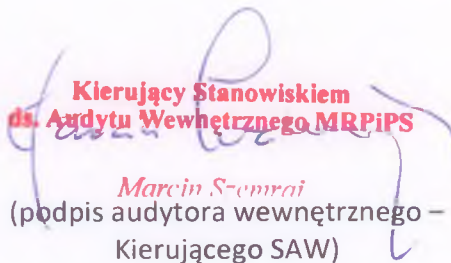
#### 5. Planowane obszary ryzyka, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w kolejnych latach

Lp.	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 1)	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
1.	Zarządzanie finansowe	2018	
2.	Zarządzanie zasobami ludzkimi	2019	
3	Planowanie zadaniowe oraz sprawozdawczość	2020	

#### 6. Cykl audytu – 3,5 roku.

23 12 2016

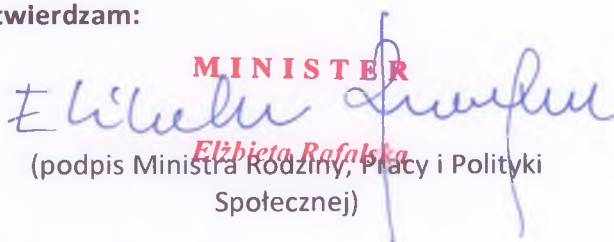
(data)

**Kierujący Stanowiskiem ds. Audytu Wewnętrznego MRPiPS**  
  
**Marcin Szczerbiński**  
 (podpis audytora wewnętrznego – Kierującego SAW)

Zatwierdzam:

23 12 2016

(data)

**MINISTER**  
  
**Elżbieta Rafalska**  
 (podpis Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej)