

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

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2019

1. Wyniki analizy obszarów ryzyka - obszary działalności jednostki zidentyfikowane przez Samodzielne Stanowisko Audytu Wewnętrznego 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	Bezpieczeństwo danych osobowych	wspomagająca	wysoki
5	Gospodarowanie majątkiem	wspomagająca	średni
6	Nadzór i kontrola	podstawowa	średni
7	Zarządzanie kryzysowe	podstawowa	średni
8	Planowanie zadaniowe oraz sprawozdawczość	wspomagająca	średni
9	Zarządzanie finansowe	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	wspomagająca	średni
14	Tworzenie i opiniowanie prawa, interpretacje	podstawowa	niski
15	Współpraca z podmiotami zewnętrznymi	podstawowa	niski
16	Postępowania administracyjne	podstawowa	niski
17	Analizy, działania i monitorowanie	wspomagająca	niski
18	Informacja, promocja, komunikacja	wspomagająca	niski
19	Współpraca międzynarodowa	podstawowa	niski

2. Wyniki przeprowadzonej analizy zasobów osobowych

Liczba etatów	Czas pracy przypadający na jednego audytora w ciągu roku (pełny etat)	Liczba osobodni
4 pełne etaty (2 etaty - vacat)	250	1 000 do planowania przyjęto liczbę 500 osobodni - stan zatrudnienia w SSAW na koniec grudnia 2018 r.
		W tym: - ok. 60% czasu przeznaczanego na zadania zapewniające, czynności sprawdzające (300). - ok. 20% czasu przeznaczanego na czynności doradcze (100). - ok. 5% czasu przeznaczanego na obsługę funkcjonowania Komitetu Audytu MRPiPS (25). - ok. 15% czasu przeznaczanego na pozostałe czynności: szkolenia, planowanie, urlopy, sprawozdawczość (75).

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.	Bezpieczeństwo teleinformatyczne.	Zarządzanie w tym planowanie i rozwój systemów informatycznych.	60	Możliwe skorzystanie z usług rzeczoznawcy
2.	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.	40	
3.	Ocena wdrożenia i stosowania standardu zachowania ciągłości działalności jednostki.	Zarządzanie kryzysowe.	40	Kontynuacja zadania z poprzedniego roku
4.	Ocena stanu wdrażania PO WER - projekty pozakonkursowe, których realizacja rozpoczęła się w II połowie 2017 r.	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	45	

		Wolnym Handlu (EFTA) oraz pozostałych.		
5.	Ocena procesu windykacji należności.	Zarządzanie finansowe.	35	Kontynuacja zadania z poprzedniego roku
6.	Zadanie zlecone.		30	
7.	Rezerwa czasowa przeznaczona na realizację zadania poza planem audytu.		30	

3.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w osobodniach)	Uwagi
1.	40	Czynności doradcze w zakresie działań monitorujących stan wdrożenia RODO.
2.	30	Zlecone zadania o charakterze doradczym - uczestnictwo w stałych zespołach.
3.	30	Zadania doradcze realizowane poza planem audytu.

4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)	Uwagi
1.	Przygotowanie do wdrożenia zmian związanych z ochroną danych osobowych.	10	
2.	System zarządzania bezpieczeństwem informacji.	10	

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.	Obieg dokumentów i archiwum. (Wdrażanie elektronicznego systemu zarządzania dokumentami)	2020	
2.	Zarządzanie zasobami ludzkimi.	2021	
3.	Gospodarowanie majątkiem.	2022	

6. Cykl audytu - 2,7 roku

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

Nie dotyczy

12.12.2018r.

(data)

DYREKTOR
Biura Kontroli i Audytu
Marcin Szemraj

(pieczęć i podpis Dyrektora BKA)

17 GRU 2018

(data)

MINISTER
Elżbieta Rafalska

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