

Załącznik nr 1a
do regulaminu audytu
i kontroli wewnętrznej

.....
(nazwa i adres jednostki
sektora finansów publicznych)

PLAN AUDYTU I KONTROLI WEWNĘTRZNEJ NA ROK

1. Informacje o jednostce sektora finansów publicznych istotne dla przeprowadzenia audytu i kontroli wewnętrznej:

2. Analiza ryzyka.

2.1. Charakterystyka obszaru poddawanego audytowi wewnętrznemu.

2.2. Metody analizy ryzyka.

2.3. Wyniki analizy ryzyka.

2.4. Obszary ryzyka ustalone ze względu na stopień ich ważności.

Lp.	Obszar ryzyka	Uwagi
1		
2		
...		

3. Zadania audytowe i kontrolne do przeprowadzenia w roku

REGULAMIN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO I KONTROLI 2

3.1. Zakres tematyczny i organizacja zadań audytowych.

Lp.	Nazwa jednostki, komórki podlegającej audytowi lub kontroli	Temat zadania audytowego lub kontrolnego	Planowany termin przeprowadzenia audytu lub kontroli	Obszar ryzyka	Uwagi
1					
2					
3					
...					

4. Planowane obszary, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym lub kontrolą w kolejnych latach.

Lp.	Obszar audytu wewnętrznego	Planowany rok przeprowadzenia	Obszar ryzyka	Uwagi
1				
2				
...				

REGULAMIN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO i KONTROLI 3

5. Organizacja pracy komórki audytu wewnętrznego i kontroli.

Lp.	Zadania	Zasoby ludzkie (liczba osobodni)	Zasoby rzeczowe	Uwagi
1	Przeprowadzanie zadań audytowych i kontrolnych.			
2	Opracowanie technik przeprowadzania zadania audytowego.			
3	Przeprowadzanie czynności sprawdzających.			
4	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi			
5	Czynności organizacyjne, w tym plan i sprawozdawczość			
6	Szkolenia i rozwój zawodowy			
7	Urlopy/czas dostępny			
8	Inne działania, w tym audyt wewnętrzny poza planem audytu wewnętrznego			

.....

(data) (podpis audytora wewnętrznego)

.....

(data) (podpis kierownika jednostki sektora finansów publicznych)