

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK

2023

|  |                                    |
|--|------------------------------------|
| <b>1. Jednostka sektora finansów publicznych objęta audytem wewnętrznym:</b> |                                    |
| a.   | Ośrodek Rozwoju Edukacji           |
| b.   | Al. Ujazdowskie 28,00-478 Warszawa |

| <b>2. Podstawowe informacje o audycie wewnętrznym w jednostce</b> |                    |                            |                    |                |  |
|---|--------------------|----------------------------|--------------------|----------------|--|
| Lp.   | Imię i nazwisko    | Wymiar etatu / usługodawca | Nazwa stanowiska   | Numer telefonu | Adres e-mail   |
| 1.  | Krzysztof Cywiński | 1                          | audytor wewnętrzny | 22 345 37 16   | <a href="mailto:krzysztof.cywinski@ore.edu.pl">krzysztof.cywinski@ore.edu.pl</a> |
| 2.  |                    |                            |                    |                |  |
| 3.  |                    |                            |                    |                |  |
| 4.  |                    |                            |                    |                |  |
| 5.  |                    |                            |                    |                |  |

| <b>3. Budżet czasu komórki audytu wewnętrznego</b>                 |  |                           |                      |
|--|--|---------------------------|----------------------|
| Lp.  | Rodzaj czynności   | Planowana liczba osobodni | % czasu pracy ogółem |
| 1.   | planowanie i sprawozdawczość roczna                                      | 20                        | 8,00%                |
| 2.   | planowanie, wykonanie i dokumentowanie zadań zapewniających              | 90                        | 36,00%               |
| 3.   | planowanie, wykonanie i dokumentowanie czynności doradczych              | 0                         | 0,00%                |
| 4.   | monitorowanie wdrożenia zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających | 40                        | 16,00%               |
| 5.   | czynności związane z obsługą komitetu audytu (art. 291 ufp)              |                           |                      |
| 6.   | szkolenia i rozwój zawodowy (w tym samodoskonalenie)                     | 10                        | 4,00%                |
| 7.   | urlopy i inne nieobecności   | 36                        | 14,40%               |
| 8.   | inne czynności niezaliczone do czynności wymienionych od 1 do 8          | 20                        | 8,00%                |
| 9.   | rezerwa czasowa  | 34                        | 13,60%               |
| 9a   | w tym rezerwa na zadanie rekomendowane przez KA                          |                           |                      |
| 9b   | w tym rezerwa na zadanie zlecone przez MF                                |                           |                      |
| <b>Suma osobodni stanowiąca łączny budżet czasu komórki audytu</b> |  | <b>250</b>                | <b>100%</b>          |

| <b>4. Planowane zadania zapewniające</b> |   |  |                                 |  |
|--|---|--|---------------------------------|--|
| Lp                                       | Wstępne określenie tematu zadania   | Obszary działalności jednostki, w których zostanie przeprowadzone zadanie zapewniające | Kontynuacja z roku poprzedniego | Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach) |
| 1.                                       | Ocena nadzoru pedagogicznego prowadzonego w opacciu o aktualne podstawy prawne  | Obszar 7: Nadzór pedagogiczny  |                                 | 30   |
| 2.                                       | Nadzór nad prawidłową organizacją i prowadzeniem szkoleń  | Obszar 7: Nadzór pedagogiczny  |                                 | 30   |
| 3.                                       | Ocena wdrożenia zaleceń audytu MEiN z 2022 r. pn. "Realizacja projektów współfinansowanych ze środków UE" w zakresie dotyczącym ORE | Obszar 13: Zarządzanie   |                                 | 30   |
| 4.                                       |   |  |                                 |  |
| 5.                                       |   |  |                                 |  |
| 6.                                       |   |  |                                 |  |
| 7.                                       |   |  |                                 |  |
| 8.                                       |   |  |                                 |  |
| <b>Suma</b>                              |   |  |                                 | <b>90</b>  |

| 5. Planowane monitorowanie wdrożenia zaleceń i czynności sprawdzające |   |  |  |                                       |                                     |
|---|---|--|--|---------------------------------------|-------------------------------------|
| Lp.   | Tematy zadań zapewniających, których dotyczą czynności  | Obszary działalności jednostki, których dotyczą czynności                    | Rok przeprowadzenia zadania zapewniającego | Monitorowanie/ czynności sprawdzające | Planowany czas realizacji czynności |
| 1.  | Weryfikacja realizacji procesu zamówień publicznych w zakresie prawidłowości wydatkowania środków i zakupu mienia | Obszar 11: Finanse i księgowość  | 2020                                       | monitorowanie                         | 10                                  |
| 2.  | Realizacja form doskonalenia zawodowego w obszarze wychowania i profilaktyki oraz resocjalizacji i socjoterapii   | Obszar 2: Resocjalizacji i wychowanie<br>Obszar 4: Wychowanie i profilaktyka | 2021                                       | monitorowanie                         | 10                                  |
| 3.  | Organizacja Szkoleń w tym kandydatów na ekspertów komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych                      | Obszar 3: Diagnostyka i współpraca z Poradnictwem Psychologicznym            | 2022                                       | czynności sprawdzające                | 20                                  |
| 4.  |   |  |  |                                       |                                     |
| 5.  |   |  |  |                                       |                                     |
| 6.  |   |  |  |                                       |                                     |
| 7.  |   |  |  |                                       |                                     |
| 8.  |   |  |  |                                       |                                     |
| <b>Suma</b>   |   |  |  |                                       | <b>40</b>                           |

| 6. Planowane czynności doradcze |                                |   |                                 |  |
|---------------------------------|--------------------------------|---|---------------------------------|--|
| Lp.                             | Przedmiot czynności doradczych | Obszary działalności jednostki, w których zostaną przeprowadzone czynności doradcze | Kontynuacja z roku poprzedniego | Planowany czas przeprowadzenia czynności (w osobodniach) |
| 1.                              |                                |   |                                 |  |
| 2.                              |                                |   |                                 |  |
| 3.                              |                                |   |                                 |  |
| 4.                              |                                |   |                                 |  |
| 5.                              |                                |   |                                 |  |
| 6.                              |                                |   |                                 |  |
| 7.                              |                                |   |                                 |  |
| 8.                              |                                |   |                                 |  |
| 9.                              |                                |   |                                 |  |
| 10.                             |                                |   |                                 |  |
| 11.                             |                                |   |                                 |  |
| 12.                             |                                |   |                                 |  |
| 13.                             |                                |   |                                 |  |
| 14.                             |                                |   |                                 |  |
| 15.                             |                                |   |                                 |  |
| <b>Suma</b>                     |                                |   |                                 | <b>0</b>   |

7. Informacje dodatkowe

W związku z rozpoczęciem pracy przez nowozatrudnionego audytora, niektóre pozycje planu mogą ulec zmianie w trakcie roku.

13.01.2023 Krzysztof Cywiński  
(data i podpis kierownika komórki audytu wewnętrznego/usługodawcy)

13.01.2023  
(data i podpis kierownika jednostki)

p.o. DYREKTOR  
Ośrodka Rozwoju Edukacji  
w Warszawie  
mgr inż. Tomasz Madej