

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK

2026

1. Jednostka sektora finansów publicznych objęta audytem wewnętrznym:

a.	Ośrodek Rozwoju Edukacji w Warszawie
b.	Al. Ujazdowskie 28,00-478 Warszawa

2. Podstawowe informacje o audycie wewnętrznym w jednostce

Lp.	Imię i nazwisko	Wymiar etatu / usługodawca	Nazwa stanowiska	Numer telefonu	Adres e-mail
1.	Krzysztof Cywiński	1	audytor wewnętrzny	22 345 37 00	krzysztof.cywinski@ore.edu.pl
2.					
3.					
4.					

3. Budżet czasu komórki audytu wewnętrznego

Lp.	Rodzaj czynności	Planowana liczba osobodni	% czasu pracy ogółem
1.	planowanie i sprawozdawczość roczna	16	6,37%
2.	planowanie, wykonanie i dokumentowanie zadań zapewniających	120	47,81%
3.	planowanie, wykonanie i dokumentowanie czynności doradczych	15	5,98%
4.	monitorowanie wdrożenia zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających	20	7,97%
5.	czynności związane z obsługą komitetu audytu (art. 291 ufp)		
6.	szkolenia i rozwój zawodowy (w tym samodoskonalenie)	15	5,98%
7.	urlopy i inne nieobecności	36	14,34%
8.	inne czynności niezaliczone do czynności wymienionych od 1 do 8	4	1,59%
9.	rezerwa czasowa	25	9,96%
9a	w tym rezerwa na zadanie rekomendowane przez KA		
9b	w tym rezerwa na zadanie zlecone przez MF	25	
Suma osobodni stanowiąca łączny budżet czasu komórki audytu		251	100%

4. Planowane zadania zapewniające

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 realizacji zadania rozbudowy (funkcjonalności technicznych) portalu infozawodowe.men.gov.pl	Obszar 9: Zarządzanie projektami	nie	30
2.	Zarządzanie ryzykiem w procesie opracowania i dystrybucji podstaw programowych (zawodów) do konkursu MEN w 2026 roku.	Obszar 9: Zarządzanie projektami	nie	30
3.	Ocena wykonywania zadań ORE w ramach obowiązku obrony [Priorytet komitetu audytu MEN]	Obszar 13: Zarządzanie	nie	30
4.	Ocena organizacji i funkcjonowania wybranych procesów wpływających na obsługę klienta końcowego ORE	Obszar 13: Zarządzanie	tak	30
5.				
6.				
Suma				120

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.	Zarządzanie ryzykiem w procesie archiwizacji dokumentacji ORE	Obszar 13: Zarządzanie	2025	czynności sprawdzające	8
2.	Ocena procedur zamówień publicznych	Obszar 12: Administracja	2025	czynności sprawdzające	12
3.					
4.					
5.					
Suma					20

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.	Czynności związane z prowadzeniem i dokumentowaniem czynności doradczych w tym uczestnictwo w zespołach, posiedzeniach kierownictwa jednostki, opiniowanie dokumentów, prowadzenie szkoleń itp..	Obszar 13: Zarządzanie	nie	15
2.				
3.				
4.				
5.				
Suma				15

7. Informacje dodatkowe	

23.12.2025 Krzysztof Czerwinski
 (data i podpis kierownika komórki audytu wewnętrznego/usługodawcy)

DYREKTOR
 Ośrodka Rozwoju Edukacji w Warszawie
 Andrzej Suchanek

(data i podpis kierownika jednostki)