

.....
(nazwa i adres Starostwa)

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK

1. Informacje o komórce organizacyjnej istotne dla przeprowadzenia audytu finansowego:

2. Analiza ryzyka

2.1 Charakterystyka obszarów poddawanych audytowi finansowemu

2.2 Metody analizy ryzyka

2.3 Wyniki analizy ryzyka

2.4 Obszary ryzyka ustalone ze względu na topień ich ważności

Lp.	Obszar ryzyka	Uwagi
1.		
2.		
....		

3. Zadania audytowe do przeprowadzenia w roku

3.1 Zakres tematyczny i organizacja zadań audytowych

Lp.	Temat zadania audytowego	Planowany termin przeprowadzenia audytu	Niezbędne zasoby (liczba osobodni, inne)	Obszar ryzyka	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy (zakres pracy planowany czas pracy)	Uwagi
1.						
2.						
3.						
.....						

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

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

5. Organizacja pracy komórki audytu

Lp.	Zadania	Zasoby ludzkie (liczba osobodni)	Zasoby rzeczowe	Uwagi
1.	Przeprowadzenie zadań audytowych			
2.	Opracowanie technik przeprowadzania zadania audytowego			
3.	Przeprowadzenie audytu/ 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 poza planem audytu			

.....
(data)

.....
(podpis Audytora wewnętrznego)

.....
(data)

.....
(podpis Starosty Buskiego)