Załącznik nr 2
do *Procedury planowania, realizacji (…),* stanowiącej załącznik do Zarządzenia Nr 80/0101/2020 Rektora AJP
z dnia 8 października 2020 r.

PROGRAM PRACY

Nazwa jednostki organizacyjnej lub administracyjnej, podlegającej audytowi wewnętrznemu:			
Temat zadania zapewaniającego:			
Osoba sporządzająca:			
Data:		Numer referencyjny:	

Lp.	Działanie:	Potwierdzenie wykonania:
1.	Uzyskać podpis rektora na upoważnieniu do przeprowadzenia audytu (§ 4 rozporządzenia); założyć akta bieżące, dokumentację dotyczącą zadania zapewniającego (§ 5 rozporządzenia).	
2.	Przeprowadzić przegląd wstępny – zapoznać się z celami i obszarami działalności, w którym zostanie przeprowadzone zadanie zapewniające (§ 14 ust. 1 pkt 1 rozporządzenia; standard 2200 Planowanie zadań).	
3.	Przeprowadzić analizę ryzyka – identyfikacja i ocena ryzyka (§ 14 ust. 1 pkt 2 rozporządzenia; standardy 2200 Planowanie zadań).	
4.	Napisać *Program zadania zapewaniającego* (§ 15-16 rozporządzenia; standardy: 2200 Planowanie zadań; 2220 zakres zadania; 2240 Program zadania).	
5.	Poinformować audytowanego o planowanej realizacji zadania (§ 13 rozporządzenia).	
6.	Zorganizować naradę otwierającą audyt, uzgodnić z audytowanymi kryteria mechanizmów kontrolnych – podczas narady otwierającej (§ 14 ust. 2 rozporządzenia).	
7.	Napisać protokół z narady otwierającej.	
8.	Zaplanować wszystkie czynności audytowe; przygotować dokumenty robocze, testy.	
9.	Przeprowadzić wszystkie zaplanowane czynności audytu – testy, analizy, rozmowy, itp. (standardy 2300 Wykonywanie zadania).	
10.	Przygotować wstępne wyniki audytu wewnętrznego (§ 17 ust. 1 rozporządzenia; standard 2400 Informowanie o wynikach).	
11.	Wysłać do audytowanego wstępne wyniki audytu wewnętrznego (§ 17 ust. 1 rozporządzenia; standard 2400 Informowanie o wynikach).	
12.	Zorganizować naradę zamykającą audyt, uzgodnić z audytowanymi wstępne wyniki audytu wewnętrznego (§ 17 ust. 2 rozporządzenia; standard 2400 Informowanie o wynikach).	
13.	Napisać protokół z narady zamykającej.	
14.	ewentualne: przyjęcie zastrzeżeń od audytowanych (§ 17 ust. 3. rozporządzenia)	

15.	Napisać sprawozdanie z zadania zapewaniającego (§ 18 rozporządzenia).	
16.	Przedstawić sprawozdanie z zadania zapewaniającego rektorowi i audytowanym (§ 19 rozporządzenia; standard 2400 Informowanie o rezultatach, a w szczególności 2440 Przekazywanie wyników).	
17.	Przyjęcie pism od audytowanych odnośnie wdrożenia zaleceń (§ 19 ust. 2-4 rozporządzenia).	