

Biuro Rzecznika Praw Obywatelskich

(nazwa jednostki sektora finansów publicznych, w której prowadzony jest audyt wewnętrzny)

Sprawozdanie z wykonania planu audytu za rok 2020

1. Jednostka sektora finansów publicznych objęta audytem wewnętrznym

Nazwa jednostki
Biuro Rzecznika Praw Obywatelskich

2. Podstawowe informacje o komórce audytu wewnętrznego

Imię i nazwisko/nazwa	Nazwa stanowiska	Numer telefonu	Adres poczty elektronicznej	Wymiar czasu pracy (w etatach)	Kwalifikacje zawodowe	Ocena wewnętrzna	Ocena zewnętrzna	Udział w szkoleniach w roku sprawozdawczym (w dniach)
Łukasz Borowski	Audytorski usługodawca	+48 600201596	lukasz.borowski@brpo.gov.pl	n.d.	Zaświadczenie MF 149/2004	Tak	Nie	3

3. Przeprowadzone zadania audytowe w roku sprawozdawczym

Temat zadania audytowego	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradcza (D)	Audyt wewnętrzny zlecony	Typ obszaru działalności, w którym przeprowadzono zadanie audytowe	Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami z budżetu UE	Opis obszaru działalności Jednostki	Czas przeprowadzenia zadania audytowego (w dniach) - plan	Czas przeprowadzenia zadania audytowego (w dniach) - wykonanie
Realizacja zadań kadrowo-płacowych	Z	Nie	Podstawowa	Nie	HR – zasoby ludzkie	45	45
Funkcjonowanie Krajowego mechanizmu prewencji	Z	Nie	Podstawowa	Nie	Krajowy mechanizm prewencji	60	60
Komunikacja społeczna i działania informacyjne	D	Nie	Podstawowa	Nie	Komunikacja społeczna i działania informacyjne	45	45

4. Przeprowadzone czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym

Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Typ obszaru działalności, w którym przeprowadzono zadanie audytowe	Czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)
-	-	-

Nie dotyczy.

5. Niezrealizowane zaplanowane zadania audytowe

Temat zadania zapewniającego lub przedmiot czynności doradczych	Zadanie zapewniające (Z) albo czynności doradcze (D)	Przyczyna niezrealizowania zadania zapewniającego lub czynności doradczych
-	-	-

Nie dotyczy – w 2020 roku zrealizowano wszystkie zaplanowane zadania audytowe.

6. Istotne informacje dotyczące prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym

Mimo ograniczeń w działalności BRPO ze względu na pandemię COVID-19, w roku 2020 zostały zrealizowane wszystkie zadania audytowe ujęte w Planie Audytu na rok 2020. Na wniosek kierownictwa Jednostki Audytowanej w Planie audytu na 2020 rok wprowadzono nowe zadanie zapewniające pn. „Realizacja zadań kadrowo-płacowych”, zastępując zadanie pierwotnie zaplanowane do realizacji pn. „Obsługa kasacji” (zadanie audytowe dot. obsługi kasacji zostało ujęte w Planie audytu na rok 2021). W związku z ograniczonym zasobem czasowym do końca roku bieżącego (w konsekwencji zmaterializowania się w I półroczu 2020 r. ryzyka związanego z zagrożeniem epidemicznym COVID-19), konieczne było przeniesienie czynności sprawdzających na rok następny.