

Wydział Audytu i Kontroli

Znak:

LISTA WERYFIKACYJNA OCENY JAKOŚCI WYKONANIA ZADANIA NR.....

Rodzaj zadania: zapewniające/ doradcze/wykrywające*.

Zadanie ujęte w planie audytu/pozaplanowe*.

Temat zadania:.....

Lp.	Zagadnienie	Odpowiedź audytora wewnętrznego (koordynatora)
1.	Czy audytor/audytorzy posiadali stosowne upoważnienia?	
2.	Czy przeprowadzono i udokumentowano analizę ryzyka?	
3.	Czy opracowano i zatwierdzono program zadania?	
4.	Czy były zmiany w programie zadania ? Jeśli tak, czy i w jaki sposób zostały udokumentowane i zatwierdzone?	
5.	Czy jednostka audytowana miała ustalone kryteria oceny stanu faktycznego ? Jeśli nie, to czy ustalono te kryteria w uzgodnieniu z jednostką audytowaną?	
6.	Czy harmonogram zadania był zgodny z założonym w budżecie czasowym zadania ? Jeśli realizacja zadania została przedłużona, to o ile dni i jakie były tego przyczyny?	
7.	Czy przeprowadzono wszystkie testy przewidziane w programie zadania ? Jeśli nie, to czy pominięcie testów było uzasadnione?	
8.	Czy wszystkie arkusze ustaleń są kompletne i zawierają ustalenia i kryteria? Czy ustalono w nich przyczyny, skutki i czy sformułowano zalecenia audytowe?	
9.	Czy dokumentacja robocza jest kompletna, uporządkowana i prowadzona zgodnie z instrukcją kancelaryjną?	
10.	Czy przedstawione w sprawozdaniu z zadania zalecenia służą poprawie działalności Urzędu w obszarze audytowanym? Jeśli tak, to do przysporzenia jakich wartości zalecenia się przyczyniają?	
11.	Czy zawarta w sprawozdaniu z audytu wewnętrznego opinia audytora w sprawie adekwatności, skuteczności i efektywności kontroli zarządczej wynika z oceny ustaleń stanu faktycznego?	

Lp.	Zagadnienie	Odpowiedź audytora wewnętrznego (koordynatora)
12.	Czy audytor realizując zadanie osiągnął cele założone w programie zadania? Jeśli nie, to dlaczego?	
13.	Czy kierownik jednostki audytowanej wniósł uwagi do sprawozdania ? Jeśli tak, to czy i jak audytor się do nich ustosunkował?	
14.	Czy wystąpiły inne problemy w trakcie realizacji zadania ? Jeśli tak, to jakie i z jakich powodów?	
15.	Czy przy realizacji zadania doszło do naruszenia standardów audytu wewnętrznego? Jeśli tak, to proszę opisać ten fakt wraz z jego przyczynami i skutkami.	

.....
Data i podpis audytora wewnętrznego (koordynatora)

Ogólna ocena zadania:

.....
Data i podpis Dyrektora AK

Ocenę omówiono na spotkaniu w dniu, z udziałem.....

* - Niepotrzebne skreślić