

## Wzór sprawozdania

## Strona tytułowa:

Tylko do użytku służbowego

## SPRAWOZDANIE Z AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

## TEMAT ZADANIA AUDYTOWEGO

## NR. Zadania audytowego

*Zadanie przeprowadził:*

Audytor wewnętrzny .....

nr upoważnienia wydanego przez

.....

Data sporządzenia

## LISTA DYSTRYBUCYJNA

|    |                                       |  |
|----|---------------------------------------|--|
| 1. | Komendant Wojewódzki Policji w .....  |  |
| 2. | Kierownik komórki audytowanej - ..... |  |
| 3. | a/a                                   | Jednoosobowe Stanowisko do spraw Audytu Wewnętrznego |

## Spis treści

|  |       |
|--|-------|
| I Podsumowanie .....   | str.: |
| II Informacje wstępne .....  | str.: |
| 1.1 Podstawa przeprowadzenia zadania audytowego .....  | str.: |
| 1.2 Zakres przedmiotowy i podmiotowy zadania audytowego .....  | str.: |
| 1.3 Kryteria oceny mechanizmów kontrolnych .....   | str.: |
| III Szczegółowe ustalenia .....  | str.: |
| 1.1 Środowisko wewnętrzne .....  | str.: |
| 1.2 Obszar badania .....   | str.: |
| Aneks 1: Metodologia audytu .....  | str.: |
| A Metodologia audytu .....   | str.: |
| B Określenie osoby odpowiedzialnej i czas wdrożenia zaleceń .....                                    | str.: |
| Aneks 2: Dodatkowe wyjaśnienia lub umotywowane zastrzeżenia zgłoszone przez komórkę audytowaną ..... | str.: |

## **Rozdział I Podsumowanie**

Krótkie streszczenie dla kierownika jednostki wraz z opinią w sprawie adekwatności, skuteczności i efektywności kontroli zarządczej w badanym obszarze ryzyka objętym zadaniem zapewniającym

## **Rozdział II Informacje wstępne**

1. Tło Informacyjne
2. Najważniejsze dane finansowe dotyczące audytowanego obszaru
3. Kontrole zewnętrzne/wewnętrzne

## **Rozdział III Szczegółowe ustalenia**

1. Zalecenia audytorskie i opinia Audytora Wewnętrznego

## **Aneks 1: Metodologia audytu**

- A. Metodologia audytu
- B. Określenie osoby odpowiedzialnej i czas wdrożenia zaleceń
- C. Informacje końcowe

## **Aneks 2: Dodatkowe wyjaśnienia lub umotywowane zastrzeżenia zgłoszone przez komórkę audytowaną**