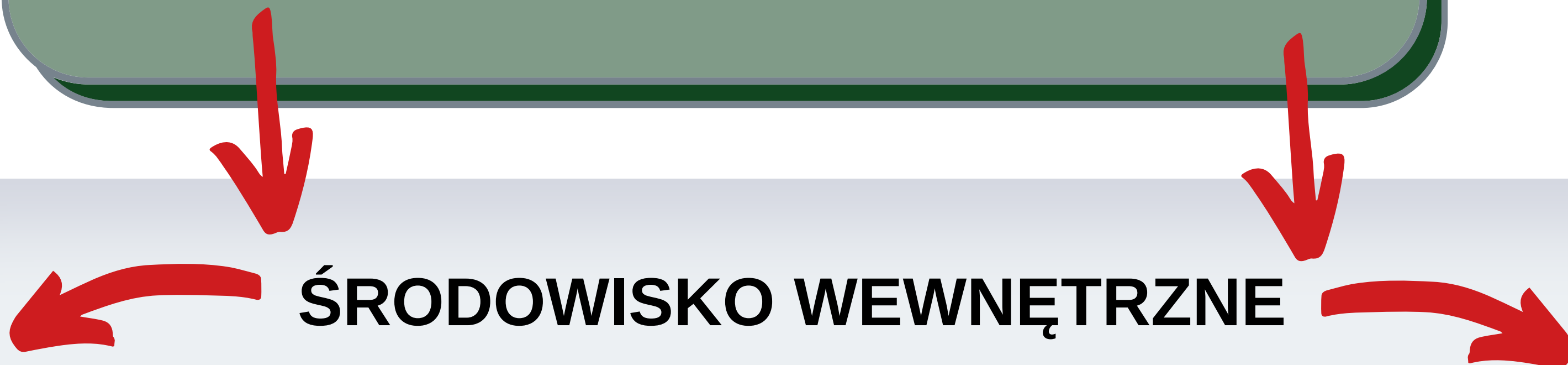


**ODDZIAŁYWANIE ZEWNĘTRZNE**  
regulacje prawne, inne regulacje, standardy i wytyczne



**ŚRODOWISKO WEWNĘTRZNE**

**ANALIZA RYZYKA**

1. określenie celów jednostki;
2. ustalenie kategorii, czynników i obszarów ryzyka;
3. wskazanie osób odpowiedzialnych za dany obszar;
4. określenie istotności i poziomu akceptowanego ryzyka
5. przeprowadzenie analizy ryzyka za pomocą wybranej metody
6. Monitorowanie ryzyka

**ORGANIZACJA KONTROLI WEWNĘTRZNEJ**

Kontrola funkcjonalna  
Kontrola instytucjonalna  
Samokontrola

Podmioty przeprowadzające kontrolę wewnętrzną

Działania kontrolne  
Monitorowanie wykonania zaleceń

**SYSTEM INFORMACYJNY**

**TECHNIKI I NARZĘDZIA KONTROLNE**

Dokumentowanie kontroli wewnętrznej  
Metody weryfikacji