

# Kontrola zdalna

**dr Agnieszka Baklarz**  
**Dyrektor Departamentu Kontroli**

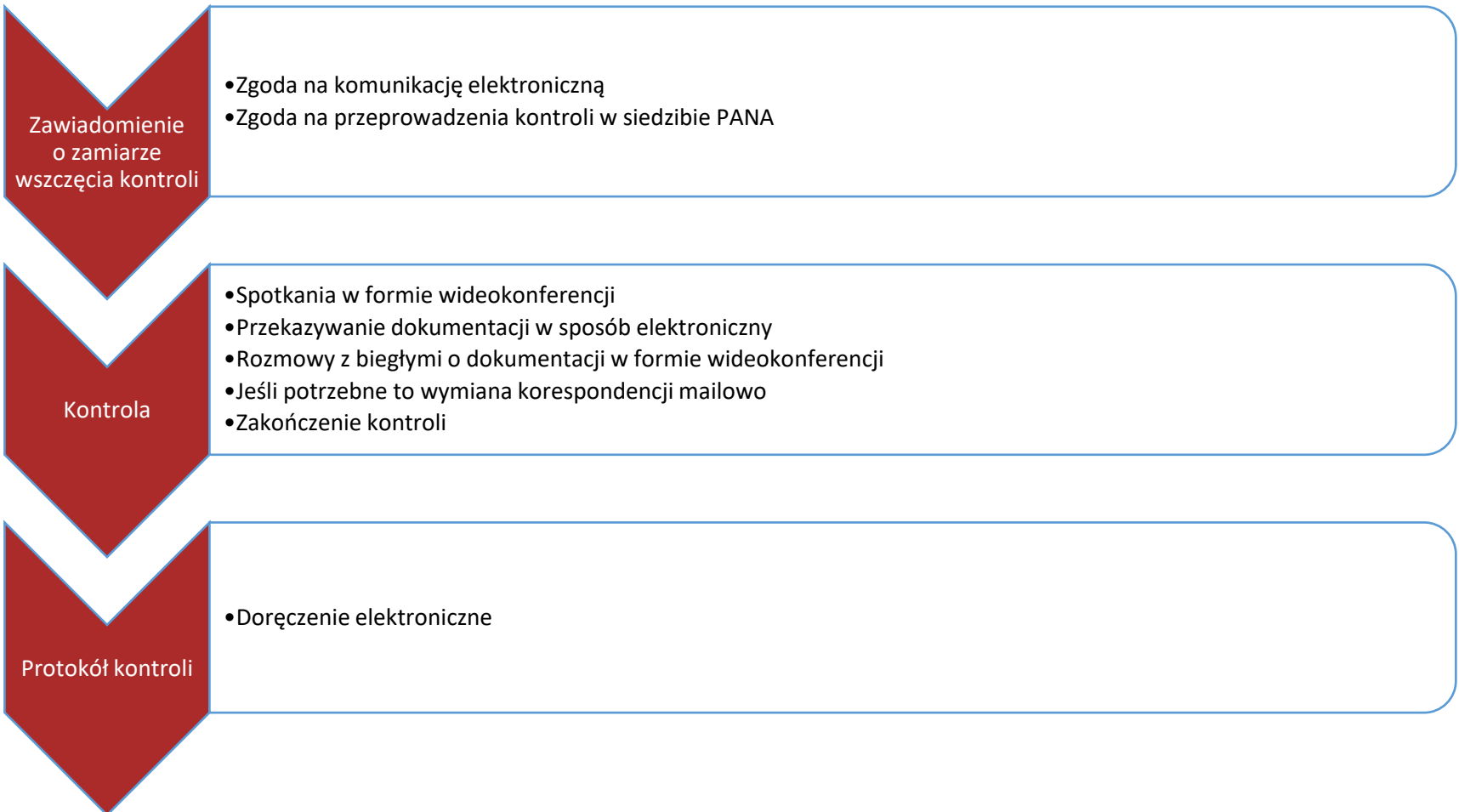


## Przygotowanie do kontroli

### Lista dokumentów do przygotowania:

- ✓ Jak rozumieć wykaz dokumentów i informacji związanych z zaplanowaniem kontroli - opublikowany na stronie PANA.
- ✓ Załączniki do listy dokumentów do przygotowania
  - ✓ Załącznik nr 1 Lista osób zatrudnionych w FA;
  - ✓ Załącznik nr 2 Lista usług FA;
  - ✓ Załącznik nr 3 Zestawienie umów.

## Schemat kontroli



## Statystyki

Jak do tej pory firmy audytorskie wybierają :

- ✓ Doręczenia elektroniczne – jedynie 14% firm nie udzieliło zgody na komunikację elektroniczną.
- ✓ Kontrole zdalne
  - ✓ Firmy audytorskie badające JZP – tylko jedna firma nie udzieliła zgody na kontrolę zdalną;
  - ✓ Firmy nie badające JZP – zgody udzieliło 76% firm audytorskich.

## Najczęściej powtarzające się problemy w kontrolach

- ✓ Problemy z kontrolą jakości;
- ✓ Problemy z dokumentacjami z badania;
- ✓ Inne problemy.

Planowanie umieszczenie feedbacku na stronie PANA