## Iekšējā audita programma personālas vadības sistēmai – risku saraksts un sākotnējais kontroles novērtējums

*Programmu Excel tabulā atver ar datora peles kreisā taustiņa divkāršu nospiešanu.*

****

## Plūsmu shēma sistēmai „Personāla vadība”

**Risku un kontroļu saraksts piemēram „Plūsmu shēma sistēmai „Personāla vadība””**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Nr.** | **Risks** |  | **Kontrole** |
| 1 | Neatbilst iestādes mērķiem | 1 | Saskaņošana ar atbildīgo amatpersonu |
| 2 | Kļūdas | 2 | Atbilstošs pienākumu un atbildības sadalījums |
| 3 | Personīgās intereses; interešu konflikts, krāpšana | 3 | Rezultātu apstiprināšana/ Uzraudzība |
| 4 | Prettiesiska rīcība | 4 | Procesa automatizācija |
| 5 | Līdzekļu nelietderīga izlietošana | 5 | Darba plānu izstrāde |
| 6 | Resursu zaudēšana | 6 | Atskaites |
| 7 | Nekvalificēta personāla pieņemšana | 7 | Pieejas tiesības IS piešķir tam pilnvarota persona |
| 8 | Nekvalitatīvi vai neefektīvi veikts darba uzdevums | 8 | Lēmumu papildpārbaužu veikšana |
| 9 | Nepatiesa, nepilnīga informācija | 9 | Kompetents personāls |
| 10 | Informācijas pieejamība | 10 | Salīdzināšana ar nozarē, iestādē, jomā vidējiem rādītājiem |
|  |  | 11 | Rakstiska procedūra, vadlīnijas |
|  |  | 12 | Lēmumu pieņemšanā tiek iesaistītas vairākas personas |
|  |  | 13 | Regulārs plānotā un fakta salīdzinājums |
|  |  | 14 | Mērāmu rezultatīvo rādītāju noteikšana |
|  |  | 15 | Informācijas salīdzināšana/ pārbaude |

**Piemērs „Plūsmu shēma sistēmai „Personāla vadība””**



## Personāla vadības sistēmas auditā iespējamie novērtēšanas kritēriji

Sistēma: Personāla vadība

Sistēmas mērķis: Iestādes efektivitātes paaugstināšana, nodrošinot iestādi ar tās mērķiem atbilstošas kvalifikācijas personālu.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Ievade**  **Ieguldījuma rādītāji**  Nepieciešamie finanšu un citu resursu apjoms (piemēram darbinieku skaits, kas sniedz pakalpojumu) | **Ekonomiskums:**  Minimizēt izmantoto resursu cenu, ievērojot pieņemamu kvalitātes līmeni  (piemēram: Izmantoto personālresursu cena 1 pakalpojuma sniegšanai) | **Efektivitāte:**  Maksimizēt rezultātus kvalitatīvi un kvantitatīvi no ieguldītajiem resursiem (piemēram: Apkalpoto klientu skaits vienā nedēļā) | **Produktivitāte:**  Rezultāti nodrošina maksimālu sasniegto labumu kvalitatīvi un kvantitatīvi (atbilstoši mērķi noteiktajam) (piemēram: Klientu apmierinātība ar saņemto pakalpojumu) |
| Personāla vadības funkciju izpildei vajag:  5 darbiniekus  48 tūkst. Ls gadā  10 tūkst. Ls gadā Mācību vajadzību nodrošināšanai  1 tūkst. Ls gadā citiem kancelejas un administratīvajiem izdevumiem | Personāla administrēšanas izmaksas uz vienu iestādē strādājošo darbinieku …Ls  Personāla vadības speciālistu skaits uz vienu darbinieku ….skaits  Personāla darbā pieņemšanas izmaksas uz vienu pieņemto darbinieku … Ls  Vidējās viena darbinieka apmācības izmaksas … Ls  Laiks, kas nepieciešams viena darbinieka pieņemšanai darbā… dienās | Mēneša laikā darbā pieņemto darbinieku skaits  Iestādes mācību plāna izpilde % | Augstākā vadības apmierinātība pieaug….  Personāla mainība …%  Vidējais darbinieka iestādē nostrādātais laiks ….. (gados) (Lojalitātes mērījums)  Uz laiku iestādē strādājošo darbinieku īpatsvars…. % (samazinās)  Vakanču īpatsvars….% (samazinās)  Darbinieku vērtējums par apmācību kursu kvalitāti ….ne zemāk kā….. (pieaug) |