

ul. Jana Kilińskiego 1, 15-008 Białystok
 (nazwa i adres)

1. Analiza zasobów i budżetu stanu komisji audytu wewnętrznego (KAW)

Zasoby ludzkie KAW

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko pracy	Kwalifikacje zawodowe (wg wymagań pracodawcy i urzędów o charakterze publicznym)	Wynik etatu	Numer telefonu (format 9 cyf)	Adres e-mail
a	b	c	d	e	f	g
1	Maria Natuszewicz	Kierownik audytu wewnętrznego	art. 286 ust.1 pkt 5 lit. c UFP; uprawnienia biegłego rewidenta	1	857 445 488	maria.natuszewicz@umb.edu.pl
2	Aleksandra Rutkowska	Stanowisko wspomagalce	nie dotyczy	0,5	857 445 444	alexandra.rutkowska@umb.edu.pl

1.3. Planowana liczba osób

Lp.	Wykazanie	Plan
a	b	c
1	Liczba wymiarów etatów	1,5
2	Liczba osób w tym: kierownicy i biurowi	377
3	Liczba osób w tym: stanowiska	0

* Wykazanie wykazuje audyt i usługodawca

1.3. Budżet czasu KAW

Lp.	Wykazanie	Liczba osób - plan	%
a	b	c	d
1	Planowana i przewidziana liczba	16	4,2
2	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego (zaplanowanych i realizowanych)	0	0,0
3	Planowane wykonywanie i dokumentowanie zadań zaplanowanych	145	38,5
4	Planowane wykonywanie i dokumentowanie czynności dodatkowych, w tym wykonanie pionierskiego wyznaczonego przez Komitet Audytu przy Ministrze Zdrowia	70	18,6
5	Prowadzenie czynności sprawozdawczych i monitorowanie realizacji zadań	25	6,6
6	Szkolenia i rozwój zawodowy, w tym samodoskonalenie	15,5	4,1
7	Ulaski i inne nieobecności	47,5	12,6
8	Inne czynności, w tym organizacyjne (zaplanowane) obsługujące Komitet Audytu przy Ministrze Zdrowia oraz ocenę wewnętrzną i zewnętrznej audytu wewnętrznego	8	2,1
9	Rezerwa czasowa, w tym na audyt wewnętrzny i roczny przez Ministra Finansów oraz Szefa Krajowej Administracji Skarbowej	50	13,3
	Łącznie	377	100,0

2. Wyniki analizy obszarów ryzyka w kolekcji od obszarów o najwyższym poziomie ryzyka

Lp.	Zakres działalności jednostki	Obszar działalności jednostki	Typ obszarów działalności: wiodące (W), wspomagające (W)	Proszym ryzyka w obszarze: bardzo wysokie, wysokie, średnie, niskie
a	b	c	d	e
1	Gospodarowanie mieniem (w tym gospodarstwo magazynowe)	Główny obszar, biurowy	W	wysokie
2	Działalność dydaktyczna	Zarządzenie uczelnia	W	wysokie
3	IT i bezpieczeństwo informacji	Działalność dydaktyczna	W	wysokie
4	IT i bezpieczeństwo informacji, w tym ochrona danych osobowych, zapewnienie ciągłości działania itp.)	Bezpieczeństwo	W	wysokie
5	IT i bezpieczeństwo informacji, w tym ochrona danych osobowych, zapewnienie ciągłości działania itp.)	Obługa informacyjna	W	średnie
6	Obługa zamówień publicznych (w Trybie PZP i innych)	Zakup - zamówienia publiczne	W	średnie
7	Działalność marketingowa jednostki	Obchodzenie imprez społecznych	W	średnie
8	Zarządzenie jednostki (w tym obsługa administracyjna i techniczna, biuro BIP, BIP, OC itp.)	Obchodzenie imprez społecznych	W	średnie
9	Obchodzenie imprez społecznych (w tym obsługa administracyjna i techniczna, biuro BIP, BIP, OC itp.)	Zarządzenie zasobami ludźmi	W	niskie
10	Kadry i obsada	Obchodzenie imprez społecznych	W	niskie
11	Obchodzenie imprez społecznych (w tym księgowość i rachunkowość)	Obchodzenie imprez społecznych	W	niskie
12	Przebiegata działalność	Działalność na rzecz studentów	P	niskie
	Łącznie	505		

3. Planowane zadania zapewnialce

Lp.	Obszar działalności jednostki, w którym zostanie przeprowadzone zadanie (numer obszaru z tabeli 2 kolumna a)	Temat zadania zapewnialcego (opcjonalnie)	Rodzaj zadania: prewencyjne z roku poprzedniego, nowe planowane	Planowany czas (osoboch)	Planowana liczba audytorów	Uwagi
a	b	c	d	e	f	g
1	Działalność dydaktyczna	nowo planowane	50	1		
2	Gospodarowanie mieniem	nowo planowane	50	1		
3	Bezpieczeństwo	nowo planowane	145	1		
	Suma					

Zadania kontynuowane - zadanie izprezycie i neukazowane, w tym z poprzednim prowadzeniem

4. "w szczególności wskazane potrzeby powołania rzeczoznawcy/zasignięcia opinii eksperta
Planowanie czynności doradczyc

Lp.	Obszar działalności jednostki, w którym zostanie przeprowadzona czynność (numer obszaru z tabeli 2 kolumna a)	Temat czynności doradczyc (opisownie)	Badany czynności: kontrolowana*, przeniesiona z roku poprzedniego, nowo planowana	Planowany czas (osobodni)	Planowana liczba audytorów	Uwagi**
a	Obsługa informacyjna	c	nowo planowana	e	f	g
1	Zarządzenie uzupeln		nowo planowana	35	1	
2	Zarządzenie uzupeln		nowo planowana	1	1	
Suma				36	2	

*czynności doradczyc kontrolowana - czynność oszczedza i niekontrolowana, w tym z niezakończonym raportowaniem
**w szczególności wskazane potrzeby powołania rzeczoznawcy/zasignięcia opinii eksperta
Planowanie czynności sprawdzajacych i monitorowanie realizacji zaleceń

Lp.	temat/rok zakonczenia	rodzaj zadanie zapowiadajacy (Z), czynności doradczyc (D)	Obszar działalności jednostki (numer obszaru z tabeli 2 kolumna a)	Planowany czas (osobodni)	Planowana liczba audytorów	Czynności sprawdzajacych i monitorowanie realizacji zaleceń (M)
a	b	c	d	e	f	g
1	Proces zarzadzania ryzykiem / 2023	Z	Zarządzenie uzupeln	6	1	S
2	Przebieg i skutki choroby / 2023	D	Obsługa informacyjna	7	1	S
3	Przebieg i skutki choroby / 2023	Z	Obsługa informacyjna	7	1	S
4	Bazycznictwo Informacji / 2023	Z	Bezpieczeństwo	7	1	S
Suma				27	3	

6. Planowane obszary, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w perspektywie 3-letniej

Lp.	Obszar działalności jednostki	Typ obszaru działalności: podmiotowej (P), wspólniczej (W)	Planowany rok przeprowadzenia
a	b	c	d
1	Zakupy - zamówienia publiczne	W	2025
2	Działalność makroekonomiczna	P	2026
3	Obsługa techniczna	W	2027

7. Planowany termin przeprowadzenia oceny zewnętrznej funkcjonowania audytu wewnętrznego

a	b	c
Data raportu z ostatniej oceny (zawężonej)	Wariant ostatniej oceny wewnętrznej	Planowany termin przeprowadzenia następczej oceny
09.12.2020	Samocena audytu wewnętrznego z niezabrną validacją	2025

8. Inne istotne informacje związane z funkcjonowaniem audytu wewnętrznego w jednostce

REKTOR

prof. dr hab. Adam Krytowski

Data: 28.12.2023

(podpis kierownika jednostki)

Data: 28.12.2023

(podpis kierującego KAU)

KIEROWNIK
Biura Audytu Wewnętrznego
mgr Maria Naruszewicz