

Uniwersytet Medyczny w Białymstoku
ul. Jana Kiłińskiego 1, 15-089 Białystok

WYSŁANO LISTEM
zwykłym - poleconym - priorytetem
dnia 2020-01-14

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2020

1. Analiza zasobów osobowych i budżetu czasu komórki audytu wewnętrznego (KAW)

1.1. Zasoby osobowe KAW

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko pracy	Kwalifikacje zawodowe (wg wymagań przewidzianych ustawą o finansach publicznych)	Wymiar etatu	Numer telefonu	Adres e-mail
1	Maria Naruszewicz	Audytor wewnętrzny	biegły rewident, egzamin MF	1	857485498	aw@umb.edu.pl

1.2. Planowana liczba osobodni

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
1.	Łączny wymiar etatów	1
2.	Liczba osobodni (z uwzględnieniem ilości etatów)	253

1.3. Budżet czasu KAW

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba osobodni - plan	%
1.	Planowanie i sprawozdawczość roczna	12	5%
2.	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego (zapewniających i doradczych)	0	0%
3.	Planowanie, wykonywanie i dokumentowanie zadań zapewniających	120	47%
4.	Planowanie, wykonywanie i dokumentowanie czynności doradczych, w tym wykonanie priorytetu wyznaczonego przez Komitetu Audytu przy Ministrze Zdrowia	35	14%
5.	Prowadzenie czynności sprawdzających i monitorowanie realizacji zaleceń	15	6%
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy, w tym samodoskonalenie	8	3%
7.	Urlopy i inne nieobecności	31	12%
8.	Inne czynności, w tym organizacyjne (uwzględniające obsługę Komitetu Audytu przy Ministrze Zdrowia oraz ocenę wewnętrzną i zewnętrzną audytu wewnętrznego)	12	5%
9.	Rezerwa czasowa, w tym na audyt wewnętrzny zlecony przez Ministra Finansów oraz Szefa Krajowej Administracji Skarbowej	20	8%
łącznie		253	100%

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

Lp.	Obszar działalności jednostki	Typ obszaru działalności: - podstawowa (P) - wspomagająca (W)		Poziom ryzyka w obszarze: - wysoki - średni - niski	
		3	4	4	4
1					
1	Zarządzanie uczelnią	W			średni
2	Działalność naukowo-badawcza	P			średni
3	Bezpieczeństwo zasobów i mienia	W			średni
4	Działalność dydaktyczna	P			średni
5	Obsługa techniczna	W			średni
6	Działalność socjalna na rzecz studentów	P			średni
7	Zakupy – zamówienia publiczne	W			średni
8	Obsługa informatyczna	W			niski
9	Obsługa administracyjna	W			niski
10	Obsługa finansowo-księgową	W			niski
1.1	Działalność wydawnicza i biblioteki	P			niski

3. Planowane zadania zapewnijące

Lp.	Obszar działalności jednostki, w którym zostanie przeprowadzone zadanie (tab. 2 kol. 2)	Temat zadania zapewnijającego (opcjonalnie)	Rodzaj zadania: - kontynuowane *) - przeniesione z roku poprzedniego - nowo planowane	Planowany czas (osobodni)	Uwagi**)
1	Zarządzanie uczelnią	Procedura realizacji wyjazdów zagranicznych	nowo planowane	45	
2	Działalność naukowo-badawcza	Rozliczanie projektu: "Centrum Sztucznej Inteligencji w Medycynie przy Uniwersytecie Medycznym w Białymstoku"	nowo planowane	40	
3	Bezpieczeństwo zasobów i mienia	Bezpieczeństwo informacji	nowo planowane	35	
łącznie				120	X

*) zadanie kontynuowane – zadanie rozpoczęte i nieukończone, w tym z niepodpisany sprawozdaniem

***) w szczególności wskazanie potrzeby powołania rzeczoznawcy/ zasięgnięcia opinii eksperta

4. Planowane czynności doradcze

Lp.	Obszar działalności jednostki, w którym zostanie przeprowadzona czynność (tab. 2 kol. 2)	Temat czynności doradczej (opcjonalnie)	Rodzaj czynności: - kontynuowana *) - przeniesiona z roku poprzedniego - nowo planowana	Planowany czas (osobodni)
1	Zarządzanie uczelnią	Aktualność Zarządzenia nr 11/11 Rektora UMB z dnia 07.03.2011 r. w sprawie ustalenia zasad kontroli zarządczej w Uniwersytecie Medycznym w Białymstoku	nowo planowana	35
łącznie				35

*) czynność doradcza kontynuowana – czynność rozpoczęta i nieukończona, w tym z niezakończonym raportowaniem

5. Planowane czynności sprawdzające i monitorowanie realizacji zaleceń

Lp.	Zadanie audytowe		Obszar działalności jednostki (tab. 2 kol. 2)	Rok zakończenia zadania audytowego	Czynność sprawdzająca (S)/ monitorowanie realizacji zaleceń (M)	Planowany czas (osobodni)
	temat	rodzaj: - zadanie zapewniające (Z) - czynność doradczą (D)				
1	Koszty zadań dydaktycznych w Specjalistycznej Lecznicy Stomatologicznej Uniwersytetu Medycznego w Białymstoku	Z	Działalność dydaktyczna	2019	S/M	3
2	Gospodarowanie aparaturą naukowo-badawczą	Z	Działalność naukowo-badawcza	2019	S/M	2
3	Przeprowadzenie postępowań o udzielenie zamówienia publicznego z uwzględnieniem środków komunikacji elektronicznej	D	Zakupy – zamówienia publiczne	2019	S/M	2
4	Procedura realizacji wyjazdów zagranicznych	Z	Zarządzanie uczelnią	2020	S/M	3
5	Aktualność Zarządzenia nr 11/11 Rektora UMB z dnia 07.03.2011 r. w sprawie ustalenia zasad kontroli zarządczej w Uniwersytecie Medycznym w Białymstoku	D	Zarządzanie uczelnią	2020	S/M	3
6	Rozliczanie projektu: "Centrum Sztucznej Inteligencji w Medycynie przy Uniwersytecie Medycznym w Białymstoku"	Z	Działalność naukowo-badawcza	2020	S/M	2
łącznie						15

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

Lp.	Obszar działalności jednostki	Typ obszaru działalności: - podstawowa (P) - wspomagająca (W)	Planowany rok przebiegowania
1	Działalność dydaktyczna	P	2021
2	Obsługa techniczna	W	2022
3	Działalność socjalna na rzecz studentów	P	2023

7. Planowany termin przeprowadzenia oceny zewnętrznej funkcjonowania audytu wewnętrznego

Data raportu z ostatniej oceny zewnętrznej	Wariant ostatniej oceny zewnętrznej	Planowany termin przeprowadzenia następnej oceny
2015-12-11	Samooceena audytu wewnętrznego z niezależną walidacją	2020

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

AUDYTOR WĘWNETRZNY
mgr Maria Nariszewicz

.....20.12.2019.....
(data)
(pieczęćka i podpis kierującego KAW)

.....20.12.2019.....
(data)
REKTOR
(pieczęćka i podpis kierownika jednostki)