

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

## PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2021

### 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.	łączy wymiar etatów	1
2.	Liczba osobodni (z uwzględnieniem ilości etatów)	252

### 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	48%
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	33	13%
8.	Inne czynności, w tym organizacyjne (uwzględniające obsługę Komitetu Audytu przy Ministrze Zdrowia oraz ocenę wewnętrzną i zewnętrzną audytu wewnętrznego)	9	3%
9.	Rezerwa czasowa, w tym na audyt wewnętrzny zlecony przez Ministra Finansów oraz Szefa Krajowej Administracji Skarbowej	20	8%
	<b>łącznie</b>	<b>252</b>	<b>100%</b>

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

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

### 3. Planowane zadania zapewnijające

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	Działalność naukowo-badawcza	Realizacja projektu: <i>Międzynarodowe, interdyscyplinarne studia doktoranckie w zakresie biologii medycznej oraz biostatystyki.</i>	nowo planowane	40	
2	Działalność naukowo-badawcza	Poprawność danych z oświadczeń pracowników wprowadzonych przez uczelnię do systemu POL-on na potrzeby ewaluacji jakości działalności naukowej	nowo planowane	45	
3	Bezpieczeństwo zasobów i mienia	Bezpieczeństwo informacji	nowo planowane	35	
		łącznie		<b>120</b>	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	Obsługa informatyczna	Zapewnienie ciągłości działania podmiotu z wykorzystaniem środków komunikacji na odległość w czasie pandemii SARS CoV2	nowo planowana	35
		łącznie		<b>35</b>

\*) 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	rodzaji: - zadanie zapewniające (Z) - czynność doradcza (D)				
1	Procedura realizacji wyjazdów zagranicznych	Z	Zarządzanie uczelnią	2020	S	2
2	Rozliczanie projektu: "Centrum Sztucznej Inteligencji w Medycynie przy Uniwersytecie Medycznym w Białymstoku"	Z	Działalność naukowo-badawcza	2020	S	2
3	Bezpieczeństwo informacji	Z	Bezpieczeństwo zasobów i mienia	2020	S	2
4	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	3
5	Realizacja projektu: Międzynarodowe, interdyscyplinarne studia doktoranckie w zakresie biologii medycznej oraz biostatystyki.	Z	Działalność naukowo-badawcza	2021	M/S	3
6	Poprawność danych z oświadczeń pracowników wprowadzonych przez uczelnię do systemu POL-on na potrzeby ewaluacji jakości działalności naukowej	Z	Działalność naukowo-badawcza	2021	M/S	3
łącznie						<b>15</b>

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 przeprowadzenia
1	Działalność wydawnicza i biblioteki	P	2022
2	Obsługa administracyjna	W	2023
3	Działalność socjalna na rzecz studentów	P	2024

7. Planowany termin przeprowadzenia oceny zewnętrznej funkcjonowania audytu wewnętrznego

Data raportu z ostatniej oceny zewnętrznej	Wariant ostatniej oceny zewnętrznej	Planowany termin przeprowadzenia następnej oceny
2020-12-09	Samooceena audytu wewnętrznego z niezależną walidacją	2025

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

...23.12.2020.....  
(data) (pieczętka i podpis kierującego KAW)

AUDYTOR WĘWNETRZNY



mgr Maria Narusiewicz

REKTOR



prof. dr hab. Adam Krzowski

...23.12.2020.....  
(data) (pieczętka i podpis kierownika jednostki)