

Załącznik Nr 1 do Wykazu nr 218AW/2010 w zakresie planu audytu wewnętrzznego, sporządzenia z wykonania planu audytu (ONCZ-urzędnicza Ustawa KA Nr 82012 z 28.10.2012.)

Dane osoby wypełniającej formularz	
Imię i nazwisko	Jarzy, Kesiak
Stanowisko służbowe	Audytor wewnętrzny
Służbowy lub prywatny adres poczty elektronicznej	kesikierzy@wp.pl
Tel. Kontaktowy	607-603-623
Fax służbowy oraz informacja o pracy w poczcie ARCUS (Tak lub Nie)	261-47-28-09; ARCUS -NIE
Data wypełnienia	28.12.2016 r.

28.12.2016 r. data, podpis i pieczęć kierownika komórki audytu wewnętrznego
uzupełnić po wydrukowaniu wypełnionego formularza



Imię i nazwisko kierownika jednostki	Marek Kornet
--------------------------------------	--------------

29.12.2016
107 Szpital Wojskowy z Przychodnią Samodzielny Publiczny ZOZ
mgr Marek Kornet
DIREKTOR

data, podpis i pieczęć kierownika jednostki
uzupełnić po wydrukowaniu wypełnionego formularza

PLAN AUDYTU NA ROK		2017
1. Informacje o jednostce sektora finansów publicznych		
1.1 Nazwa jednostki	107 Szpital Wojskowy z Przychodnią SPZOZ	
1.2 Adres jednostki	78-600 Wałcz, ul. Kolobrzaska 44	
1.3 Forma organizacyjno prawna	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej	
1.4 Jednostka nadrzędna i rodzaj SIŁ Zbrojnych	Departament Wojskowej Służby Zdrowia	
1.5 Wojskowy Oddział Gospodarczy	x	

niektóre wpisać: ogólnie: państwowa jednostka budżetowa, uczelnia publiczna, samorządny publiczny zakład opieki zdrowotnej, który nie został utworzony przez jednostkę samorządu terytorialnego, agencja wykonawcza, instytucja gospodarki budżetowej, państwowa osoba prawna, gospodarstwo pomocnicze, zakład budżetowy, JBR, inna jednostka organizacyjna

2. Podstawa prowadzenia audytu wewnętrznego w jednostce (stan na 1 stycznia roku planowego)								
Wskazać podstawę prawną prowadzenia audytu wewnętrznego w jednej z kolumn od 1 do 8 poprzez wpisanie w niej obł. kwot z planu przepływu budżetu jednostki na rok planowy.								
odpowiednio kwota wydatków/kosztów	1	2	3	4	5	6	7	8
	Jednostka wymieniona w art. 274 ust. 1 ustawy	Państwowa jednostka budżetowa	Uczelnia publiczna	Samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej, który nie został utworzony przez jednostkę terytorialnego samorządu	Agencja wykonawcza	Państwowy fundusz celowy	Jednostka sektora finansów publicznych, której kierownik podjął decyzję o prowadzeniu audytu	Jednostka w dziale wskazana przez ministra jako zobowiązana do prowadzenia audytu wewnętrznego
	art. 274 ust. 2 ustawy, kwota dochodów/kwota wydatków w planie finansowym na rok sprawozdawczy	art. 274 ust. 2 ustawy, kwota przychodów/kwota kosztów w planie finansowym na rok sprawozdawczy	art. 274 ust. 2 ustawy, kwota przychodów/kwota kosztów w planie finansowym na rok sprawozdawczy	art. 274 ust. 2 ustawy, kwota przychodów/kwota kosztów w planie finansowym na rok sprawozdawczy	art. 274 ust. 2 ustawy, kwota przychodów/kwota kosztów w planie finansowym na rok sprawozdawczy	art. 274 ust. 2 ustawy, kwota przychodów/kwota kosztów w planie finansowym na rok sprawozdawczy	art. 274 ust. 4 ustawy, odpowiednie kwoty zależne od formy organizacyjno-prawnej jednostki sprawozdawczej	art. 274 ust. 6 ustawy, odpowiednie kwoty zależne od formy organizacyjno-prawnej jednostki
	x	x	x	52 089 565	x	x	x	x
	x	x	x	52 089 565	x	x	x	x
3. Sposób prowadzenia audytu wewnętrznego w jednostce (stan na 1 stycznia roku planowego)								
Wskazać sposób prowadzenia audytu wewnętrznego w jednostce poprzez wpisanie nazwy komisji audytu wewnętrznego w wierszach a-e albo litera i/lub wiersza w wierszu d, albo litery usługodawcy w wierszach d-e								
a) jednoosobowa komisja audytu wewnętrznego utworzona w jednostce								
b) wieloosobowa komisja audytu wewnętrznego utworzona w jednostce								
c) audyt wewnętrzną w jednostce prowadzi usługodawca na zasadach określonych w art. 278 ust. 1 pkt 1 ustawy								
d) audyt wewnętrzną w jednostce prowadzi usługodawca na zasadach określonych w art. 279 ust. 1 pkt 2 ustawy								
e) audyt wewnętrzną w jednostce prowadzi usługodawca na zasadach określonych w art. 279 ust. 1 pkt 3 ustawy								
4. Informacje o zatrudnieniu i organizacji pracy audytu wewnętrznego w roku planowym								
4.1 Zatrudnienie w komisjach audytu wewnętrznego (nie dotyczy audytu wewnętrznego prowadzonego przez usługodawcę na zasadach określonych w art. 279 ustawy)								
				stan na 31 grudnia roku przedplanowego		stan na 1 stycznia roku planowego		
a) liczba przyznanych etatów audytorskich, w tym kierownik komisji audytu wewnętrznego				x			x	
b) liczba przyznanych pozostałych etatów w komisjach audytu na należy wskazać etatów niezwiązanych z prowadzeniem audytu, np. stanowisk kontrolerek, w przypadku połączenia komisji audytu i kontroli, jeżeli nie wspomnieliśmy pracy audytorów wewnętrznego				x			x	
c) liczba obsadzonych etatów audytorskich				x			x	
d) liczba obsadzonych pozostałych etatów w komisjach audytu na należy wskazać etatów niezwiązanych z prowadzeniem audytu, np. stanowisk kontrolerek, w przypadku połączenia komisji audytu i kontroli, jeżeli nie wspomnieliśmy pracy audytorów wewnętrznego				x			x	
e) liczba wakatów audytorskich					x		x	
f) liczba pozostałych wakatów					x		x	

4.2 Szczegółowe informacje o zatrudnieniu wg stanu na 1 stycznia roku planowego (nie dotyczy audytów wewnętrznego prowadzonego przez usługodawcę na zasadach określonych w art. 279 ustawy)

Ip.	Nazwisko i imię	Stanowisko służbowe	Wymiar czasu pracy w etatach	Służbowy adres poczty elektronicznej	Numer telefonu służbowego	Spełnia wymogi określone w art. 286 ustawy		Kwalifikacje zawodowe
						wpisz odpowiednio: tak albo nie	wpisz odpowiednio: tak albo nie	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	X	X	X	X	X		X	
2	X	X	X	X	X		X	

4.3 Szczegółowe informacje o usługodawcy wg stanu na 1 stycznia roku planowego

nałożyć wpisać odpowiednio do pkt. 3 wiersz c, d, e

Ip.	Rodzaj umowy cywilno prawnej	Czas obowiązywania umowy	Służbowy adres poczty elektronicznej usługodawcy	Numer telefonu służbowego usługodawcy	Spełnia wymogi określone w art. 286 ustawy		Kwalifikacje zawodowe
					wpisz odpowiednio: tak albo nie	wpisz odpowiednio: tak albo nie	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Umowa cywilnoprawna	do 31.03.2017r., z przedłużeniem przedkierując do 31.03.2018 r.	kes@kierzy.wp.pl	607-603-623	Tak		Biegły rewident

4.4 Organizacja pracy audytu wewnętrznego (dotyczy komórki audytu wewnętrznego/ audytora wewnętrznego i usługodawcy)	
Wiersz: a, b i c - wypełnia również usługodawca, jeżeli wynika to z warunków umowy, wiersz d, f, i, j - nie dotyczy usługodawcy, wiersz: g- wypełnia tylko komórka audytu wewnętrznego MON	Planowana liczba osobodni wliczając czas poświęcony przez stanowiska współpracujące ¹
Rodzaj czynności	
a) zadania zapewnialące	130
b) czynności doradcze	0
c) czynności sprawdzające (rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 4.08.2015)	40
d) szkolenia i rozwój zawodowy	10
e) planowanie i sprawozdawczość roczna	20
f) czas planowany na oceny zewnętrzne lub przegląd partnerski	0
g) czynności organizacyjne, w tym wynikające z zarządzania kontaktem audytu niezależnym do czynności wymienionych w wierszach od a do e	5
h) obsługa Komitetu audytu	0
i) koordynacja audytu wewnętrznego w dziale	0
k) urlopy / inne planowane nieobecności	10
j) rezerwa czasowa	20
Suma osobodni stanowiąca łączny budżet czasu audytu wewnętrznego	235

¹ Czas pracy należy ustalać zgodnie z przepisami ustawy z dnia 28 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (Dz. U. z 1998 r. Nr 21, poz. 84 z późn. zm.); wskazując planowaną liczbę osobodni należy przeliczyć dowolny

3. Informacja o realizacji zadań z zakresu audytu wewnętrznego

3.1. Audyt wewnętrzny w obszarach ryzyka

Lp.	Opis zadania	Wzrost odpowiedzialności	SITCZ	Uszenie	Agencje	Partneri jednostki	Typ obszaru działalności podległej audytowi	Podlega audytowi w obszarze ryzyka na etapie planowania audytu wewnętrznego	Liczba zaplanowanych zadafunkcyjności na rok planowy		
									Zadania w tym zakresie	Oporność dotychczasowa	Oporność planowana
1		3	3	3	3	3	4	6	6	7	8
1	Tworzenie strategii rozwojowych	1.1. Planowanie strategiczne					W	6	0	0	0
2	Przyjęcie do Szpitala	1.2. Leczenie szpitalne					P	6	0	0	0
3	Profilaktyka - szczepienia	1.3. Leczenie ambulatoryjne					P	6	0	0	0
4	Rezonans magnetyczny	1.4. Diagnostyka					P	6	0	0	0
5	Pobranie próbek, przekazanie do laboratorium	1.5. Badania laboratoryjne					P	6	0	0	0
6	Terapie rehabilitacyjne	1.8. Rehabilitacja					P	6	0	0	0
7	Badania kontrolne i profilaktyka	1.7. Monitorowanie stanu zdrowia po zakończeniu leczenia					P	6	0	0	0
8	Prace naukowe i badawcze	1.8. Działalność naukowo-badawcza					W	6	0	0	0
9	Dokumentowanie staży i specjalizacji medycznych	1.8. Staże i specjalizacje medyczne					P	6	0	0	0
10	Promocja i marketing	1.10. Inne obszary związane do działalności podstawowej					W	6	0	0	0
11	Wizyty zagraniczne	2. Współpraca z partnerami zagranicznymi					W	6	0	0	0
12	Współpraca z KON jako organem założycielskim	3.1. Współpraca z KON					W	6	0	0	0
13	Współpraca z organizacjami pozarządowymi, fundacjami	3.2. Współpraca z innymi organizacjami w zakresie ochrony zdrowia					W	6	0	0	0
14	Współpraca z dostawcami i odbiorcami w zakresie realizacji zawartych umów	3.3. Współpraca z innymi interesariuszami					W	6	0	0	0
15	Realizacja programu dostosowania Szpitala do wymogów rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 28.08.2012r.	4.1. Gospodarka finansowa					W	6	1	0	0
16	Gospodarka aparaturą medyczną i sprzętem technicznym	4.2. Gospodarka niekierem niderkym					W	6	0	0	0
17	Utylizacja odpadów	4.3. Gospodarka zasobami materiałowymi					W	6	0	0	0
18	Zamówienia i zakupy towarów/ usług	5.2. Zamówienia i zakupy towarów/ usług nie objętych centralnym planem rzeczowym					W	6	0	0	0
19	Realizacja zakupów do 30 tys. euro (z wyjątkiem artykułów art. 32 ust. 2 ustawy PZZ)	5.2. Zamówienia i zakupy towarów/ usług nie objętych centralnym planem rzeczowym					W	6	1	0	0
20	Ochrona Szpitala	6.1. Ochrona zasobów rzeczowych					W	6	0	0	0
21	Kontrola dostępu do baz danych, bezpieczeństwo teleinformatyczne	6.2. Ochrona zasobów finansowych					W	6	1	0	0
22	Ochrona przed siłami złykmi zdarzeniami losowymi	6.3. Ubezpieczenia mienia i osób					W	6	0	0	0
23	Przestrzeżenie przepisów przedpoborczych	6.4. Ochrona przedpoborczą					W	6	0	0	0
24	Przestrzeżenie przepisów BHP	6.5. BHP					W	6	0	0	0
25	Ochrona Informacji	6.8. Ochrona informacji, w tym informacji objętych szczególnymi przepisami					W	6	0	0	0
26	Monitoring emisji zanieczyszczeń	6.7. Ochrona środowiska					W	6	0	0	0
27	Ochrona przed skutkami nielegalnego korzystania z własności intelektualnej	6.8. Ochrona praw autorskich					W	6	0	0	0
28	Sporządzanie planów finansowych i sprawozdanie z ich wykonania	7.1. Finansowanie (budżetowanie, finansowanie, zestawienie finansowe) i sprawozdanie					W	6	0	0	0
29	Wdrożenie rozkazów w zakresie obrotu dowodów kielogowych	7.2. Ewidencja kielogowa					W	6	0	0	0
30	Aktualizacja instrukcji inwentaryzacyjnych	7.3. Inwentaryzacja					W	6	0	0	0

Opis działalności podległej audytowi

Wzrost odpowiedzialności

SITCZ

Uszenie

Agencje

Partneri jednostki

Typ obszaru działalności podległej audytowi

Podlega audytowi w obszarze ryzyka na etapie planowania audytu wewnętrznego

Zadania w tym zakresie

Oporność dotychczasowa

Oporność planowana

5.2 Planowane zadania zapewnijące, czynności doradczal i sprawdzające w roku planowym								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Umowy cywilno-prawne	7.4 obchodzenie wynagrodzeń	Sprawdzające	Nie	nie dotyczy	I	20	Nie
2	Tworzenie zasobu archiwalnego i jego udostępnianie	9.7 Archiwizacja	Sprawdzające	Nie	nie dotyczy	I	20	Nie
3	Kontrola dostępu do baz danych, bezpieczeństwo teleinformatyczne	6.1 Ochrona zasobów informatycznych	Zapewniające	Nie	nie dotyczy	II	25	Nie
4	Aktualność uregulowań wewnętrznych Szpitala, jako aktów prawa wewnętrznego	9.4 Działalność kontrolna i monitoring	Zapewniające	Nie	nie dotyczy	II	25	Nie
5	Realizacja programu doskonalenia Szpitala do wynogów rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26.06.2012r.	4.1 Gospodarka infrastrukturą	Zapewniające	Nie	nie dotyczy	III	30	Nie
6	Systemy wynagrodzenia i premowania	9.1 Zarządzanie potencjałem ludzkim	Zapewniające	Nie	nie dotyczy	III	25	Nie
7	Realizacja zakupów do 30 tys. euro (w kontekście uregulowań art. 32 ust.2 ustawy PZP)	5.2 Zamówienia i zakupy towarów i usług nie objętych centralnymi planami	Zapewniające	Nie	nie dotyczy	IV	25	Nie
a) cykl audytu planowany (liczba obszarów ryzyka wyszczególnionych w pkt. 5.1 podzielona przez liczbę obszarów ryzyka, w których zaplanowano zadania zapewnijące)							9,00	

170

3. Dotyczy jednostek, o których mowa w art. 70 ust. 4 ustawy o finansach publicznych