



Dane osoby wypełniającej formularz	
Imię i nazwisko	Jerzy Kęsik
Stanowisko służbowe	Audytor wewnętrzny
Służbowy lub prywatny adres poczty elektronicznej	kesikjerzy@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	28.12.2017 r.

28.12.2017 r. data, podpis i pieczęć kierownika, który sporządził wewnętrznego uzupelnic po wydokonaniu wydziałowego kontrolera

1. Informacje o jednostce sektora finansów publicznych		2018
1.1 Nazwa jednostki	107 Szpital Wojskowy z Przychodnią SPZOZ	
1.2 Adres jednostki	78-600 Wałecz, ul. Kolobrzeska 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

PLAN AUDYTU NA ROK

Imię i nazwisko kierownika jednostki	Marek Kornet
DIREKTOR 107 Szpital Wojskowy z Przychodnią Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej	

28.12.2017 r. data, podpis i pieczęć kierownika jednostki uzupelnic po wydokonaniu wydziałowego kontrolera

Załącznik Nr 1 do Wytycznych Nr ZB/AN/2010 w zakresie planu audytu wewnętrznego, sporządzona z wykonaniem planu audytu (Wzkr. uzgodnienia Uchwale KA Nr 6/2012 z 28.10.2012 r.)

2. Podstawa prowadzenia audytu wewnętrznego w jednostce (stan na 1 stycznia roku planowego)

	Jednostka wymieniona w art. 274 ust. 1 ustawy	Państwowa jednostka budżetowa	Uczelnia publiczna	Samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej, który nie został utworzony przez jednostkę samorządu terytorialnego	Agencja wykonawcza	Państwowy fundusz celowy	Jednostka sektora finansów publicznych, której kierownik podjął decyzję o prowadzeniu audytu	Jednostka w trakcie wskazana przez ministra jako zobowiązana do prowadzenia audytu wewnętrznego
	1	2	3	4	5	6	7	8
Wskazać poddane prawnej prowadzenie audytu wewnętrznego w jednej z kolumn od 1 do 8 poprzez wpisanie w nią obu kwot z planu projektu budżetu jednostki na rok planowy	1							
odpowiednio kwota dochodów/przychodów	X	X	X	58 064 804	X	X	X	X
odpowiednio kwota wydatków/koszty	X	X	X	58 064 804	X	X	X	X

3. Sposób prowadzenia audytu wewnętrznego w jednostce (stan na 1 stycznia roku planowego)

	Nazwa komórki audytu wewnętrznego	Wskazać sposób prowadzenie audytu wewnętrznego w jednostce poprzez wpisanie nazwy komórki audytu wewnętrznego w wierszach a-b albo litera i w wierszu c, albo litery usztyżony w wierszu d-e
a) Jednostkowa komórka audytu wewnętrznego utworzona w jednostce		X
b) Wielosobowa komórka audytu wewnętrznego utworzona w jednostce		X
c) audyt wewnętrzny w jednostce prowadzi usługodawca na zasadach określonych w art. 279 ust. 1 pkt 1 ustawy		Jerzy Kęsek - biegły rewident
d) audyt wewnętrzny w jednostce prowadzi usługodawca na zasadach określonych w art. 279 ust. 1 pkt 2 ustawy		X
e) audyt wewnętrzny w jednostce prowadzi usługodawca na zasadach określonych w art. 279 ust. 1 pkt 3 ustawy		X

4. Informacje o zatrudnieniu i organizacji pracy audytu wewnętrznego w roku planowym

4.1. Zatrudnienie w komórce audytu wewnętrznego (nie dotyczy audytu wewnętrznego prowadzonego przez usługodawcę na zasadach określonych w art. 279 ustawy)

	stan na 31 grudnia roku poprzedniego	stan na 1 stycznia roku planowego
a) liczba przyszytych etatów audytorskich, w tym licznik komórki audytu wewnętrznego	X	X
b) liczba przyszytych pozostałych etatów w komórce audytu nie należy wskazać etatów niezwiązanych z prowadzeniem audytu, w przypadku połączenia komórek audytu i kontroli, jeśli nie wykonującej pracy audytorskiej wewnątrz	X	X
c) liczba obsadzonych etatów audytorskich	X	X
d) liczba obsadzonych pozostałych etatów w komórce audytu nie należy wskazać etatów niezwiązanych z prowadzeniem audytu, w przypadku połączenia komórek audytu i kontroli, jeśli nie wykonującej pracy audytorskiej wewnątrz	X	X
e) liczba wakacji audytorskich	X	X
f) liczba pozostałych wakacji	X	X

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

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

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

zależy wypełnić odpowiednio do pkt 3 w/wz 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
					wypełnić odpowiednio: tak albo nie	wypełnić odpowiednio: tak albo nie	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Umowa o wykończenie	do 31.12.2018r., z możliwością przedłużenia	ks: iker@wp.pl	607-603-623	Tak		Biegły rewident

Jeżeli w kolumnie 7 wpisano TAK to informacje należy uzupełnić wpisując odpowiednio: CIA, CEAR, CIS4, ACQA, CFE, CCS4, CRSA, CFA, egzamin MF, biegły rewident, praktyka i studia ze wskazaniem numeru certyfikatu zaświadczenia

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, h - wypełnia tylko komórka audytu wewnętrznego MON		Planowana liczba osobodni wliczając czas poskytany przez stanowiska wspomagające ¹
	Rodzaj czynności	
a)	zadania zapewnialące	140
b)	czynności doradcze	0
c)	czynności sprawdzające (rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 4.09.2015)	35
d)	szkolenia i rozwój zawodowy	24
e)	planowanie i sprawozdawczość roczna	19
f)	czas planowany na oceny zewnętrzne lub przeglądy partnerski	0
g)	czynności organizacyjne, w tym wyznaczenie z zarządzenia komisarzy audytu niezależnych do czynności wykonawczych w wierzach od a do e	5
h)	obsługa Komitetu audytu	0
i)	koordynacja audytu wewnętrznego w dziale	0
k)	urlopy / inne planowane nieobecności	10
j)	rezerva czasowa	18
Suma osobodni stanowiąca łączny budżet czasu audytu wewnętrznego		251

¹ Czas pracy należy ustalić zgodnie z przepisami ustawy z dnia 28 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (Dz. U. z 1998 r. Nr 21, poz. 94 z późn. zm.); wskazując planowaną liczbę osobodni należy przeliczyć dowolny

Informacja o realizacji zadań z zakresu audytu wewnętrznego
1 Audyt wewnętrzny w obszarach ryzyka

Lp.	Opis zadania	Wzrost	Opis	Uzasadnienie	Agencja	Personel	Typ	Opis	Liczba zaplanowanych zadań/zrealizacji w rok planowy			
									Zadania zrealizowane w tym zakresie	Opis zadań zrealizowanych w tym zakresie	Zadania zrealizowane w tym zakresie	Opis zadań zrealizowanych w tym zakresie
1	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
2	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
3	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
4	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
5	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
6	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
7	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
8	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
9	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
10	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
11	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
12	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
13	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
14	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
15	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
16	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
17	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
18	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
19	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
20	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
21	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
22	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
23	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
24	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
25	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
26	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
27	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
28	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
29	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	
30	Wykonanie audytu wewnętrznego na rok planowy	3	Opis	3	3	3	4	6	8	7	8	

Opis zadania
Opis
Uzasadnienie
Agencja
Personel
Typ
Opis

Wzrost
Opis
Uzasadnienie
Agencja
Personel

Opis
Uzasadnienie
Agencja
Personel

Opis
Uzasadnienie
Agencja
Personel

Opis
Uzasadnienie
Agencja
Personel

Opis
Uzasadnienie
Agencja
Personel

Opis
Uzasadnienie
Agencja
Personel

Opis
Uzasadnienie
Agencja
Personel

Opis
Uzasadnienie
Agencja
Personel

Opis
Uzasadnienie
Agencja
Personel

5.2 Planowane zadania zapewnialące, czynności doradczce i sprawdzające w roku planowym									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Systemy wynagrodzenia i premiovania	9.1 Zarządzanie potencjałem ludzkim	Spawdzajace	Nie	nie dotyczy	I	15	Nie	
2	Aktualność uregulowań wewnętrznych Szpitala, jako aktów prawa wewnętrznego	9.4 Działalność kontrolna i monitoring	Spawdzajace	Nie	nie dotyczy	I	20	Nie	
3	Ochrona Szpitala	8.1. Ochrona zasobów rzeczowych	Zapewniajace	Nie	nie dotyczy	II	25	Nie	
4	Użyteczność odpadów	4.3. Gospodarka zapasami materiałowymi	Zapewniajace	Nie	nie dotyczy	II	25	Nie	
5	Aktualizacja instrukcji inwentaryzacyjnej	7.3. Inwentaryzacja	Zapewniajace	Nie	nie dotyczy	III	30	Nie	
6	Przestrzeganie przepisów przeciwpożarowych	6.4. Ochrona przeciwpożarowa	Zapewniajace	Nie	nie dotyczy	III	30	Nie	
7	Przestrzeganie przepisów BHP	6.5. BHP	Zapewniajace	Nie	nie dotyczy	IV	30	Nie	
							175		

a) cykl audytu planowany (liczba obszarów ryzyka wyszczególnionych w pkt. 5.1 podzielona przez liczbę obszarów ryzyka, w których zaplanowano zadania zapewnialące)

9,00