

Uniwersytet Medyczny im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu  
ul. Fredry 10  
61-701 Poznań

## 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
.	Karolina Jankowska	Audytor Wewnętrzny	CGAP, studia poddyplomowe	1	61 8546880	jankowska@ump.edu.pl

#### 1.2. Planowana liczba osobodni

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
1.	łączy wymiar etatów	1
2.	Liczba osobodni (z uwzględnieniem ilości etatów)	255

### 1.3. Budżet czasu KAW

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba osobodni - plan	%
1.	Planowanie i sprawozdawczość roczna	8	3
2.	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego (zapewniających i doradczych)	20	8
3.	Planowanie, wykonywanie i dokumentowanie zadań zapewniających	150	58
4.	Planowanie, wykonywanie i dokumentowanie czynności doradczych, w tym wykonanie priorytetu wyznaczonego przez Komitetu Audytu przy Ministrze Zdrowia	8	3
5.	Prowadzenie czynności sprawdzających i monitorowanie realizacji zaleceń	9	4
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy, w tym samodoskonalenie	5	2
7.	Urlopy i inne nieobecności (w tym 2 dni wolne Rektorskie)	40	16
8.	Inne czynności, w tym organizacyjne (uwzględniające obsługę Komitetu Audytu przy Ministrze Zdrowia oraz ocenę wewnętrzną i zewnętrzną audytu wewnętrznego)	5	2
9.	Rezerwa czasowa, w tym na audyt wewnętrzny zlecony przez Ministra Finansów oraz Szefa Krajowej Administracji Skarbowej	10	4
łącznie		255	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
1	2	3	4
1	Działalność dydaktyczna	P	wysoki
2	Działalność naukowo-badawcza	P	niski
3	Działalność na rzecz studentów	P	niski
4	Zarządzanie Uczelnią	W	wysoki
5	Zarządzanie kadrami	W	średni
6	Nadzór nad szpitalami klinicznymi	W	średni

### 3. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Obszar działalności jednostki, w którym zostanie przeprowadzone zadanie (tab. 2 kol. 2)	Temat zadania zapewniającego (opcjonalnie)	Rodzaj zadania: - kontynuowane *) - przeniesione z roku poprzedniego - nowo planowane	Planowany czas (osobodni)	Uwagi**)
1	Zarządzanie Uczelnią	Zarządzanie nieruchomościami, w zakresie: planowanie oraz ochrona majątku	kontynuowane	10	
2	Zarządzanie Uczelnią	Zapewnienie zakupów towarów i usług oraz dostaw w zakresie: planowanie i realizacja zakupów	Przeniesione z poprzedniego roku	40	
3	Działalność na rzecz studentów	Działania na rzecz studentów niepełnosprawnych	Nowo planowane	50	
4	Zarządzanie Uczelnią	Zarządzanie IT	Nowo planowane	50	
Łącznie				<b>150</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:	Planowany czas (osobodni)
1	Zarządzanie Uczelnią	Planowanie strategiczne w zakresie sprawozdawczości zewnętrznej – plan i sprawozdanie z działalności Uczelni	Nowo planowane	3
2	Zarządzanie Uczelnią	Planowanie strategiczne w zakresie: kontrola zarządcza	Nowo planowane	5
łącznie				<b>8</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	rodzaj: - zadanie zapewnijące (Z) - czynność doradcza (D)				
1	Polityka wynagrodzeń i świadczenia pozapłatowe w zakresie: polityka wynagrodzeń	Z	Zarządzanie kadrami	2019	S	4
2	Zarządzanie operacyjne w zakresie: ochrona informacji niejawnych i danych osobowych	Z	Zarządzanie Uczelnią	2019	S	3
3	Zarządzanie nieruchomościami, w zakresie: planowanie oraz ochrona majątku	Z	Zarządzanie Uczelnią	2020	M	2
łącznie						<b>9</b>

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

<b>Lp.</b>	<b>Obszar działalności jednostki</b>	<b>Typ obszaru działalności: - podstawowa (P) - wspomagająca (W)</b>	<b>Planowany rok przeprowadzenia</b>
1	Działalność dydaktyczna	P	2021
2	Działalność naukowo-badawcza	P	2022
3	Działalność na rzecz studentów	P	2022
4	Zarządzanie Uczelnią	W	2021
5	Nadzór nad szpitalami klinicznymi	W	2023
6	Zarządzanie kadrami	W	2023

**7. Planowany termin przeprowadzenia oceny zewnętrznej funkcjonowania audytu wewnętrznego**

<b>Data raportu z ostatniej oceny zewnętrznej</b>	<b>Wariant ostatniej oceny zewnętrznej</b>	<b>Planowany termin przeprowadzenia następnej oceny</b>
2016-04-27	Ocena niezależnego audytora/ zespołu	2021

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

[Empty rectangular box for additional information]

Audytor Wewnętrzny

*mgr inż. Karolina Janowska*

*20.12.2018*

(data)

(pieczęćka i podpis kierującego KAW)

Z up. Rektora

*13.01.2020*

(data)

(pieczęćka i podpis kierownika jednostki)

*mgr Krystyna Białkowska*  
DYREKTOR DS. ADMINISTRACJI