

**Biuro Rzecznika Praw Pacjenta**

**Aleja Zjednoczenia 25 01-829 Warszawa**

*(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)*

**SPRAWOZDANIE  
Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2011**

**1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym**

| Lp. | Nazwa jednostki               |
|-----|-------------------------------|
| 1.  | Biuro Rzecznika Praw Pacjenta |

**2. Podstawowe informacje o prowadzeniu audytu wewnętrznego prowadzonego przez osobę fizyczną spełniającą warunki art. 286 ustawy**

| Lp. | Imię i nazwisko    | Numer telefonu | Adres poczty elektronicznej | Rodzaj umowy cywilno - prawnej | Kwalifikacje zawodowe |
|-----|--------------------|----------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------|
| 1.  | Arkadiusz Michalak | (22) 53 28 218 | a.michalak@bpp.gov.pl       | umowa zlecenie                 | egzamin MF            |

### 3. Przeprowadzone zadania audytowe w roku sprawozdawczym

| Lp. | Temat zadania audytowego  | Zadanie zapewnijające (Z) albo czynność doradcza (D) | Czas przeprowadzenia zadania audytowego (w dniach) Plan | Czas przeprowadzenia zadania audytowego (w dniach) Wykonanie |
|-----|---|--|---|--|
| 1.  | „Wdrażanie zarządzania ryzykiem”  | D  | 90  | 90   |
| 2.  | „Ocena procesu realizacji dostępu do informacji publicznej, właściwego załatwiania skarg i wniosków oraz innych spraw wg właściwości Biura” | Z  | 50  | 50   |

### 4. Wskazanie przyczyny zaistnienia ewentualnych, znaczących odstępstw w realizacji planu audytu

Nie odnotowano odstępstw w realizacji zadań audytowych wg planu na 2011 rok.

### 5. Omówienie zidentyfikowanych istotnych ryzyk i słabości kontroli wewnętrznej

#### W zakresie zadania ZA-1/11

Wprowadzono system zarządzania ryzykiem, w szczególności opracowano i wdrożono procedury zarządzania ryzykiem, przeprowadzono szereg szkoleń w tym temacie, wykonano analizę ryzyka w każdej komórce organizacyjnej, prowadzono działania naprawcze.

W kolejnych latach należy kontynuować obniżanie stopnia zidentyfikowanego ryzyka oraz powtarzać roczny cykl zarządzania ryzykiem w sposób zgodny z procedurami przyjętymi w Biurze.

#### W zakresie zadania ZA-2/11

#### W wyniku przeprowadzonego badania SAW

udzielono racjonalnego zapewnienia, iż :system udzielania informacji publicznej oraz prowadzenia spraw związanych z realizacją skarg i wniosków funkcjonuje prawidłowo, z zastrzeżeniem wdrożenia rekomendacji poprowadzących ich działania. Wszystkie rekomendacje zostały przyjęte przez Dyrektora Generalnego i obecnie trwa ich realizacja.

6. Niezrealizowane zaplanowane zadania audytowe

| Lp. | Temat zadania zapewnającego lub przedmiot czynności doradczej | Zadanie zapewnające (Z) albo czynność doradcza (D) | Przyczyna niezrealizowania zadania zapewnającego lub czynności doradczej |
|-----|---|--|--|
|     | 2   | 3  | 4  |
| 1.  | Brak zadań niezrealizowanych                                  |  |  |

BIURO RZECZNIKA PRAW PACJENTA  
AUDYTOR WEWNĘTRZNY

*mgr inż. Arkadiusz Michalak*

2012-01-31  
(data)

.....  
(podpis i pieczęć audytora wewnętrznego)

Rzecznik Praw Pacjenta

*Krzyszyna Barbara Kozłowska*

.....  
(podpis i pieczęć kierownika jednostki w zakresie uzgodnienia wzoru niniejszego sprawozdania)