

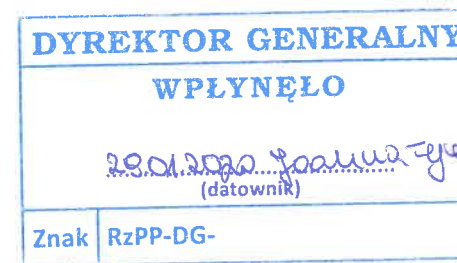
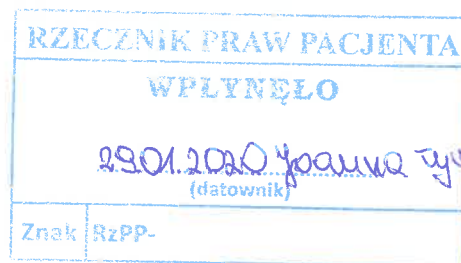
SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA 2019 ROK

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 zapewniające (Z), sprawdzające (S) albo czynność doradcza (D) | Czas przeprowadzenia zadania audytowego (w dniach) Plan' | Czas przeprowadzenia zadania audytowego (w dniach) Wykonanie |
|-----|--|---|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 10 | 11 |
| 1. | ZA-1/2019 pn. Ocena działań w zakresie przejęć i obsługi interesantów w BRPP | Z | 60 | 60 |
| 2. | ZA-2/2019 pn. Ocena funkcjonowania systemu kontroli zarządczej | Z | 20 | 28 |
| 3. | ZA-3/2019 pn. Realizacja zadań IOD, w szczególności w zakresie zgodności z procedurami wewnętrznymi obowiązującymi w Biurze. | Z | 60 | 60 |
| 4. | Zadanie zlecone przez Ministra Finansów (co roku, w latach 2016, 2017 i 2018 MF zlecał wykonanie jednego zadania audytowego) | W 2019 r. Minister Finansów nie zlecił zadania audytowego | | |
| 5. | ZA-4/2019 Zadanie sprawdzające wykonanie rekomendacji ZA-1/18 pn „Ocena działań podjętych przez BRPP w celu dostosowania jednostki do przepisów prawa wynikających z RODO i KRI | S | 20 | 20 |

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

Zrealizowano wszystkie zadania wymienione w Planie Audytu na 2019 rok. W przypadku zadania zleconego przez MF – w 2019 roku nie zostało ono zlecone do wykonania.

5. Omówienie zidentyfikowanych istotnych ryzyk i słabości kontroli wewnętrznej

5.1. W zakresie zadania ZA-1/2019 Ocena działań w zakresie przejęć i obsługi interesantów w BRPP.

W wyniku przeprowadzonego zadania udzielono racjonalnego zapewnienia, że proces działa prawidłowo. Profilaktycznie przekazano jedną rekomendację (ryzyko niskie).

5.2. W zakresie zadania ZA-2/19 pn. Ocena funkcjonowania systemu kontroli zarządczej

W wyniku przeprowadzonego zadania audytowego udzielono racjonalnego zapewnienia, iż system funkcjonowania kontroli zarządczej przebiega prawidłowo. Rzecznik Praw Pacjenta w dniu 27 marca 2019 r. podpisał Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej stwierdzając, iż w BRPP w wystarczającym stopniu funkcjonuje adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza. Skan przedmiotowego oświadczenia znajduje się na stronie internetowej Biura.

5.3. W zakresie zadania ZA-3/17 pn. Realizacja zadań IOD, w szczególności w zakresie zgodności z procedurami wewnętrznymi obowiązującymi w Biurze

Realizacja zadań w badanym obszarze przebiega prawidłowo z zastrzeżeniem wdrożenia dwunastu rekomendacji, które zoptymalizują system. Dyrektor Generalny przyjął wszystkie rekomendacje oraz wyznaczył osoby odpowiedzialne za ich wykonanie jak również wskazał terminy ich wykonania. Rekomendacje zostaną w 2020 r. wdrożone na poziom operacyjny.

5.4. W zakresie zadania ZA-4/2019 pn. Zadanie sprawdzające wykonanie rekomendacji ZA-1/18 pn „Ocena działań podjętych przez BRPP w celu dostosowania jednostki do przepisów prawa wynikających z RODO i KRI.

Rekomendacje zostały wdrożone.

6. Niezrealizowane zaplanowane zadania audytowe,

| Lp. | Temat zadania zapewniającego lub przedmiot czynności doradczej | Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradcza (D) | Przyczyna niezrealizowania zadania zapewniającego lub czynności doradczej |
|-----|--|---|---|
| 1. | Brak zadań niezrealizowanych. | | |

Warszawa, dn. 28 stycznia 2020 r.

**BIURO RZECZNIKA PRAW PACJENTA
AUDYTOR WEWNĘTRZNY**

mgr inż. Arkadiusz Michałak

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

RZECZNIK PRAW PACJENTA

Bartłomiej Chmielewicz

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

DYREKTOR GENERALNY

Jarosław Fiks