



Plánování interních auditů

Ing. Šárka Kavková

17. 5. 2012



Obsah prezentace

- **Roční plán**
- **Střednědobý plán**
- **Audity nad rámec plánů**
- **Ostatní aktivity OVAK**
 - Centrální evidence vnitřních kontrol
 - Centrální evidence vnějších kontrol
 - Centrální evidence stížností
 - Hodnocení vnitřního kontrolního systému nemocnice



Roční plán interních auditů na rok 2011

- 1) Dodržování pracovní doby v návaznosti na zákoník práce,**
- 2) Efektivita ambulancí,**
- 3) Systém logistiky prádla,**
- 4) Systém využívání a účtování grantů,**
- 5) Nakládání s technickými plyny,**
- 6) Zařazování zdravotnické techniky do majetku nemocnice,**



Roční plán na rok 2011

- 7) Smluvní vztahy,
- 8) Systém vodního a odpadového hospodářství,
- 9) Zadávání veřejných zakázek a objednávání,
- 10) Probíhající projekty a jejich provázanost na činnost úseku informatiky,



Roční plán na rok 2011

- 11) Plnění přijatých opatření z interních auditů,**
- 12) Dodržování hygienických norem,**
- 13) Zasílání vzorků biologického materiálu k rozborům mimo nemocnici.**

**Celkem byly v loňském roce provedeny
2 finanční audity a 11 systémů.**



Střednědobý plán interních auditů

- **Příprava plánu na rok 2013 až 2015,**
- **Úzká spolupráce s vedením nemocnice,**
- **System „co se nevešlo do ročních plánů“.**



Klíčové aktivity OVAK

Aktivita	Příprava	Termín odevzdání	Příjemce
Evidence externích kontrol ve VFN		průběžně	členové vedení, ředitel
Plán vnitřních kontrol ve VFN	prosinec	leden	příslušný člen vedení, ředitel
Roční plán interních auditů OVAK	říjen	prosinec	členové vedení, ředitel
Střednědobý plán interních auditů OVAK		1x za 3 roky	členové vedení, ředitel
Interní audity OVAK	podle aktuálního plánu		členové vedení, ředitel
Mimořádné interní audity OVAK			členové vedení, ředitel
Kontrola opatření z interních auditů OVAK		prosinec	členové vedení, ředitel
Roční zpráva o výsledcích finančních kontrol ve VFN	prosinec	15.2.	MZ ČR
Stížnost (písemná - OVAK)		do 30 dnů od obdržení	Stěžovateli podle § 93 odst. 1 zákona č. 372/2011 Sb.
Výroční zpráva VFN		únor	členové vedení, ředitel



Vnitřní kontroly ve VFN

- **Plán vnitřních kontrol ve VFN na rok 2012 v kompetenci jednotlivých členů vedení,**
- **Kontrola plnění plánu vnitřních kontrol v kompetenci OVAK.**



Evidence vnitřních kontrol a nápravná opatření

- **Garantem centrální evidence je OVAK,**
- **Za úplnost evidence odpovídá příslušný člen vedení,**
- **Za nápravná opatření k odstranění případných nedostatků je odpovědný příslušný člen vedení.**



Agenda stížností

- **STÍŽNOST x PODNĚT,**
- **Nezbytnost ověřování oprávněnosti,**
- **Šetření stížností je mimo kompetence OVAK (vyžádaná písemná stanoviska),**
- **Odpověď stěžovatelům v kompetenci OVAK,**
- **Centrální evidence stížností v kompetenci OVAK.**



Děkuji za pozornost
