

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK

2025

1. Jednostka sektora finansów publicznych objęta audytem wewnętrznym:	
a.	Politechnika Koszalińska
b.	75-453 Koszalin ul. Śniadeckich 2

2. Podstawowe informacje o audycie wewnętrznym w jednostce					
Lp.	Imię i nazwisko	Wymiar etatu / usługodawca	Nazwa stanowiska	Numer telefonu	Adres e-mail
1.	Iwona Szczęśniak	1	audytor wewnętrzny	94 34 78 612	iwona.szczesniak@tu.koszalin.pl

3. Budżet czasu komórki audytu wewnętrznego			
Lp.	Rodzaj czynności	Planowana liczba osobodni	% czasu pracy ogółem
1.	planowanie i sprawozdawczość roczna	20	8,00%
2.	planowanie, wykonanie i dokumentowanie zadań zapewniających	80	32,00%
3.	planowanie, wykonanie i dokumentowanie czynności doradczych	40	16,00%
4.	monitorowanie wdrożenia zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających	30	12,00%
5.	czynności związane z obsługą komitetu audytu (art. 291 ufp)		
6.	szkolenia i rozwój zawodowy (w tym samodoskonalenie)	5	2,00%
7.	urlopy i inne nieobecności	30	12,00%
8.	inne czynności niezaliczone do czynności wymienionych od 1 do 8	5	2,00%
9.	rezerwa czasowa	40	16,00%
9a	w tym rezerwa na zadanie rekomendowane przez KA	0	
9b	w tym rezerwa na zadanie zlecone przez MF	40	
Suma osobodni stanowiąca łączny budżet czasu komórki audytu		250	100%

4. Planowane zadania zapewniające				
Lp	Wstępne określenie tematu zadania	Obszary działalności jednostki, w których zostanie przeprowadzone zadanie zapewniające	Kontynuacja z roku poprzedniego	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)
1.	Audytor wewnętrzny określi temat zadania zapewniającego po przeprowadzeniu przeglądu wstępnego - zgodnie z § 16 rozporządzenia w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu.	Obszar 17: Polityka i zasady zatrudnienia oraz polityka wynagradzania nauczycieli akademickich	nie	40
2.	„Organizacja i funkcjonowanie ochrony sygnalistów w rozumieniu ustawy z dnia 24 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów” - zgodnie z Uchwałą nr 1/2024 Komitetu Audytu dla działu administracji rządowej szkolnictwo wyższe i nauka z dnia 28 listopada 2024 r. w sprawie wyznaczenia priorytetu do planu audytu wewnętrznego na rok 2025 dla jednostek w dziale administracji rządowej - szkolnictwo wyższe i nauka.	Obszar 14: Zarządzanie operacyjne	nie	40
			Suma	80

5. Planowane monitorowanie wdrożenia zaleceń i czynności sprawdzające					
Lp.	Tematy zadań zapewniających, których dotyczą czynności	Obszary działalności jednostki, których dotyczą czynności	Rok przeprowadzenia zadania zapewniającego	Monitorowanie/ czynności sprawdzające	Planowany czas realizacji czynności
1.	„Ocena wybranych zagadnień w obszarze zarządzania ciągłością działania Politechniki Koszalińskiej”	Obszar 27: Zarządzanie bezpieczeństwem informacji, informacjami chronionymi, informacjami publicznymi	2024	monitorowanie	1
2.	„Ocena wybranych zagadnień w obszarze zarządzania ciągłością działania Politechniki Koszalińskiej”	Obszar 27: Zarządzanie bezpieczeństwem informacji, informacjami chronionymi, informacjami publicznymi	2024	czynności sprawdzające	9
3.	„Ocena funkcjonowania wybranych elementów systemu kontroli zarządczej w Politechnice Koszalińskiej”	Obszar 14: Zarządzanie operacyjne	2024	monitorowanie	1
4.	„Ocena funkcjonowania wybranych elementów systemu kontroli zarządczej w Politechnice Koszalińskiej”	Obszar 14: Zarządzanie operacyjne	2024	czynności sprawdzające	9
5.	„Ocena realizacji umów zawartych z firmą Kalasoft Sp. z o.o. na 1) dostawę, wdrożenie i wsparcie systemu finansowo-księgowego i kadrowo-płacowego – zadanie II system kadrowo-płacowy; 2) rozszerzenie systemu kadrowo-płacowego jHMS o moduły dotyczące miękkiego zarządzania zasobami ludzkimi”	Obszar 14: Zarządzanie operacyjne	2024	monitorowanie	1
6.	„Ocena realizacji umów zawartych z firmą Kalasoft Sp. z o.o. na 1) dostawę, wdrożenie i wsparcie systemu finansowo-księgowego i kadrowo-płacowego – zadanie II system kadrowo-płacowy; 2) rozszerzenie systemu kadrowo-płacowego jHMS o moduły dotyczące miękkiego zarządzania zasobami ludzkimi”	Obszar 14: Zarządzanie operacyjne	2024	czynności sprawdzające	9
Suma					30

6. Planowane czynności doradcze				
Lp.	Przedmiot czynności doradczych	Obszary działalności jednostki, w których zostaną przeprowadzone czynności doradcze	Kontynuacja z roku poprzedniego	Planowany czas przeprowadzenia czynności (w osobodniach)
1.	Infrastruktura badawcza	Obszar 3: Prowadzenie działalności naukowej	nie	20
2.	Biuletyn Informacji Publicznej	Obszar 14: Zarządzanie operacyjne	nie	10
3.	Książka obiektu budowlanego oraz kontroli obiektów budowlanych	Obszar 24: Zarządzanie majątkiem ruchomym	nie	10
Suma				40

7. Informacje dodatkowe	

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

17.12.2024 r.
 mgr Iwona Szczęśniak
 Zaświadczenie MF nr 469/2004
 (data i podpis kierownika komórki audytu wewnętrznego/usługodawcy)

17 XII 2024 r.
 REKTOR
 dr hab. Danuta Zawadzka
 profesor
 Politechniki Koszalińskiej
 (data i podpis kierownika jednostki)