

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK

2024

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	7,97%	
2.	planowanie, wykonanie i dokumentowanie zadań zapewniających		100	39,84%	
3.	planowanie, wykonanie i dokumentowanie czynności doradczych		30	11,95%	
4.	monitorowanie wdrożenia zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających		20	7,97%	
5.	czynności związane z obsługą komitetu audytu (art. 291 ufp)				
6.	szkolenia i rozwój zawodowy (w tym samodoskonalenie)		5	1,99%	
7.	urlopy i inne nieobecności		30	11,95%	
8.	inne czynności niezaliczone do czynności wymienionych od 1 do 8		6	2,39%	
9.	rezerwa czasowa		40	15,94%	
9a	w tym rezerwa na zadanie rekomendowane przez KA				
9b	w tym rezerwa na zadanie zlecone przez MF		40		
Suma osobodni stanowiąca łączny budżet czasu komórki audytu			251	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 4: Współpraca naukowa	nie	50	
2.	„Wybrane zagadnienia w obszarze zarządzania ciągłością działania jednostki” - zgodnie z Uchwałą nr 3/2023 Komitetu Audytu dla działu administracji rządowej szkolnictwo wyższe i nauka w sprawie wyznaczenia priorytetu do rocznego planu audytu wewnętrznego na rok 2024 dla jednostek w dziale administracji rządowej szkolnictwo wyższe i nauka	Obszar 27: Zarządzanie bezpieczeństwem informacji, informacjami chronionymi, informacjami publicznymi	nie	30	
3.	„Ocena zawierania umów cywilnoprawnych z pracownikami Politechniki Koszalińskiej”	Obszar 19: Zatrudnienie pracowników w ramach umów cywilno-prawnych	tak	20	
			Suma	100	

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 gospodarności wykorzystania zasobów lokalowych Politechniki Koszalińskiej”	Obszar 23: Zarządzanie nieruchomościami	2023	monitorowanie	0,5
2.	„Ocena zawierania umów cywilnoprawnych z pracownikami Politechniki Koszalińskiej”	Obszar 19: Zatrudnienie pracowników w ramach umów cywilno-prawnych	2023	monitorowanie	0,5
3.	„Ocena gospodarności wykorzystania zasobów lokalowych Politechniki Koszalińskiej”	Obszar 23: Zarządzanie nieruchomościami	2023	czynności sprawdzające	10
4.	„Ocena zawierania umów cywilnoprawnych z pracownikami Politechniki Koszalińskiej”	Obszar 19: Zatrudnienie pracowników w ramach umów cywilno-prawnych	2023	czynności sprawdzające	9
Suma					20
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.	prowadzenie książki obiektu budowlanego oraz kontroli obiektów budowlanych	Obszar 23: Zarządzanie nieruchomościami	nie	30	
Suma				30	
7. Informacje dodatkowe					

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

Suzysniale
mgr Iwona Szczęśniak
Zaświadczenie MF nr 469/2004

21.12.2023

(data i podpis kierownika komórki audytu wewnętrznego/usługodawcy)

REKTOR

21.12.2023

(data i podpis kierownika jednostki)

Danuta Zawadzka
profesor
Politechniki Koszalińskiej