

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK

2025

1. Jednostka sektora finansów publicznych objęta audytem wewnętrznym:	
a.	Akademia Bialska im. Jana Pawła II
b.	ul. Sidorska 95/97, 21-500 Biała Podlaska

2. Podstawowe informacje o audycie wewnętrznym w jednostce					
Lp.	Imię i nazwisko	Wymiar etatu / usługodawca	Nazwa stanowiska	Numer telefonu	Adres e-mail
1.	Agnieszka Cyburt	0,5	audytor wewnętrzny	833 456 230	a.cyburt@akademiabialska.pl

3. Budżet czasu komórki audytu wewnętrznego			
Lp.	Rodzaj czynności	Planowana liczba osobodni	% czasu pracy ogółem
1.	planowanie i sprawozdawczość roczna	5	4,55%
2.	planowanie, wykonanie i dokumentowanie zadań zapewniających	73	66,36%
3.	planowanie, wykonanie i dokumentowanie czynności doradczych	5	4,55%
4.	monitorowanie wdrożenia zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających	2	1,82%
5.	czynności związane z obsługą komitetu audytu (art. 291 ufp)		
6.	szkolenia i rozwój zawodowy (w tym samodoskonalenie)	2	1,82%
7.	urlopy i inne nieobecności	18	16,36%
8.	inne czynności niezaliczone do czynności wymienionych od 1 do 8	0	0,00%
9.	rezerwa czasowa	5	4,55%
9a	<i>w tym rezerwa na zadanie rekomendowane przez KA</i>		
9b	<i>w tym rezerwa na zadanie zlecone przez MF</i>	5	
Suma osobodni stanowiąca łączny budżet czasu komórki audytu		110	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.	Ocena wybranych zagadnień w obszarze polityki i zatrudnienia pracowników Uczelni	Obszar 17: Polityka i zasady zatrudnienia oraz polityka wynagradzania nauczycieli akademickich	tak	20
		Obszar 17: Polityka i zasady zatrudnienia oraz polityka wynagradzania nauczycieli akademickich		
2.	Organizacja i funkcjonowanie ochrony sygnalistów w rozumieniu ustawy z dnia 24 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów	Obszar 14: Zarządzanie operacyjne	nie	40
3.	Ocena prawidłowości realizacji zadań dotyczących udostępniania informacji publicznej	Obszar 27: Zarządzanie bezpieczeństwem informacji, informacjami chronionymi, informacjami publicznymi	nie	13
Suma				73

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.	Wybrane zagadnienia w obszarze zarządzania ciągłością działania jednostki (bezpieczeństwo informacji).	Obszar 27: Zarządzanie bezpieczeństwem informacji, informacjami chronionymi, informacjami publicznymi	2024	czynności sprawdzające	1
2.	Audyty wewnętrzne zlecone w zakresie funkcjonowania wybranych elementów systemu kontroli zarządczej	Obszar 14: Zarządzanie operacyjne	2024	czynności sprawdzające	1
Suma					2

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.	Samocena kontroli zarządczej	Obszar 14: Zarządzanie operacyjne	nie	4
2.	Czynności zlecone przez kierownika jednostki	Obszar 14: Zarządzanie operacyjne	nie	1
Suma				5

7. Informacje dodatkowe	
Od dnia 5 kwietnia 2023 r. audytor wewnętrzny posiada umiarkowany stopień niepełnosprawności.	
Organizacja i funkcjonowanie ochrony sygnalistów w rozumieniu ustawy z dnia 24 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów to priorytet wyznaczony do planu audytu wewnętrznego przez Komitet Audytu dla działu szkolnictwo wyższe i nauka na podstawie Uchwały 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 oraz pisma DSA-SSAW.0924.6.2024 z dnia 2 grudnia 2024 r.	
Zgodnie z informacją zamieszczoną w dniu 31 października 2024 r. przez Departament Efektywności Wydatków Publicznych i Rachunkowości na stronie internetowej Ministerstwa Finansów o potrzebie uwzględnienia w planie audytu na 2025 r. rezerwy czasowej na realizację audytu wewnętrznego zleconego, w planie audytu wewnętrznego na 2025 r. została uwzględniona rezerwa czasowa.	

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

17.12.2024 r.

.....
(data i podpis kierownika komórki audytu wewnętrznego/usługodawcy)

17.12.2024 r.

prof. dr hab. Jerzy Nitychoruk

.....
(data i podpis kierownika jednostki)