

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK

2024

1. Jednostka sektora finansów publicznych objęta audytem wewnętrznym:	
a.	Akademia Pedagogiki Specjalnej im. Marii Grzegorzewskiej
b.	ul. Szczęśliwicka 40; 02-353 Warszawa

2. Podstawowe informacje o audycie wewnętrznym w jednostce					
Lp.	Imię i nazwisko	Wymiar etatu / usługodawca	Nazwa stanowiska	Numer telefonu	Adres e-mail
1.	Grażyna Magda Krycka	Usługodawca	audytor wewnętrzny	-	gkrycka@aps.edu.pl
2.					
3.					
4.					
5.					

3. Budżet czasu komórki audytu wewnętrznego			
Lp.	Rodzaj czynności	Planowana liczba osobodni	% czasu pracy ogółem
1.	planowanie i sprawozdawczość roczna	4	3.17%
2.	planowanie, wykonanie i dokumentowanie zadań zapewniających	72	57.14%
3.	planowanie, wykonanie i dokumentowanie czynności doradczych	0	0.00%
4.	monitorowanie wdrożenia zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających	4	3.17%
5.	czynności związane z obsługą komitetu audytu (art. 291 ufp)		
6.	szkolenia i rozwój zawodowy (w tym samodoskonalenie)	2	1.59%
7.	urlopy i inne nieobecności	0	0.00%
8.	inne czynności niezaliczone do czynności wymienionych od 1 do 8	4	3.17%
9.	rezerwa czasowa	40	31.75%
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		126	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.	Zmienne składniki wynagrodzeń pracowników APS	Obszar 17: Polityka i zasady zatrudnienia oraz polityka wynagradzania nauczycieli akademickich	nie	34
		Obszar 18: Polityka i zasady zatrudnienia oraz polityka wynagradzania pracowników niebędących nauczycielami akademickimi		
		Obszar 14: Zarządzanie operacyjne		
2.	Umowy cywilno- prawne- zawieranie, ewidencja i rozliczanie	Obszar 14: Zarządzanie operacyjne	nie	38
Suma				72

5. Planowane monitorowanie wdrożenia zaleceń i czynności sprawdzające					
Lp.	Tematy zadań zapewniających, których dotyczy czynności	Obszary działalności jednostki, których dotyczy czynności	Rok przeprowadzenia zadania zapewniającego	Monitorowanie/ czynności sprawdzające	Planowany czas realizacji czynności
1.	Bezpieczeństwo informacji	Obszar 27: Zarządzanie bezpieczeństwem informacji, informacjami chronionymi, informacjami publicznymi	2022	czynności sprawdzające	1
2.	Ocena obowiązujących w APS procedur wewnętrznych w obszarze zamówień publicznych pod kątem zgodności z obowiązującymi przepisami, w tym efektywności procesu	Obszar 25: Logistyka i transport	2023	monitorowanie	1
3.	Ocena obowiązujących w APS procedur wewnętrznych w obszarze zamówień publicznych pod kątem zgodności z obowiązującymi przepisami, w tym efektywności procesu	Obszar 25: Logistyka i transport	2023	czynności sprawdzające	2
Suma					4

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.	-			
Suma				0

7. Informacje dodatkowe	
Zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów zaplanowano rezerwę czasową na ewentualny audyt zlecony przez MF/Szefa Krajowej Administracji Skarbowej.	

mgr Grażyna Magda Krycka

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

REKTOR APS dr hab. Barbara Marcinkowska; prof. APS

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