

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK

2026

1. Jednostka sektora finansów publicznych objęta audytem wewnętrznym:

a.	Politechnika Białostocka
b.	ul. Wiejska 45A, 15-351 Białystok

2. Podstawowe informacje o audycie wewnętrznym w jednostce

Lp.	Imię i nazwisko	Wymiar etatu / usługodawca	Nazwa stanowiska	Numer telefonu	Adres e-mail
1.	Damian Tanajewski	1	kierownik komórki audytu wewnętrznego	857 467 294	d.tanajewski@pb.edu.pl
2.	Urszula Malinowska	1	audytor wewnętrzny	857 467 293	u.malinowska@pb.edu.pl

3. Budżet czasu komórki audytu wewnętrznego

Lp.	Rodzaj czynności	Planowana liczba osobodni	% czasu pracy ogółem
1.	planowanie i sprawozdawczość roczna	14	2,82%
2.	planowanie, wykonanie i dokumentowanie zadań zapewniających	160	32,26%
3.	planowanie, wykonanie i dokumentowanie czynności doradczych	120	24,19%
4.	monitorowanie wdrożenia zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających	22	4,44%
5.	czynności związane z obsługą komitetu audytu (art. 291 ufp)		
6.	szkolenia i rozwój zawodowy (w tym samodoskonalenie)	10	2,02%
7.	urlopy i inne nieobecności	60	12,10%
8.	inne czynności niezaliczone do czynności wymienionych od 1 do 8	20	4,03%
9.	rezerwa czasowa	90	18,15%
9a	w tym rezerwa na zadanie rekomendowane przez KA	40	
9b	w tym rezerwa na zadanie zlecone przez MF	50	
Suma osobodni stanowiąca łączny budżet czasu komórki audytu		496	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.	Ścieżka przepływu dokumentacji pracowniczej i informowanie pracownika o decyzjach dotyczących jego zatrudnienia.	Obszar 14: Zarządzanie operacyjne Obszar 17: Polityka i zasady zatrudnienia oraz polityka wynagradzania nauczycieli akademickich Obszar 18: Polityka i zasady zatrudnienia oraz polityka wynagradzania pracowników niebędących nauczycielami	tak	20
2.	Bezpieczeństwo Informacji – coroczne zadanie	Obszar 12: Zarządzanie strategiczne Obszar 14: Zarządzanie operacyjne Obszar 27: Zarządzanie bezpieczeństwem informacji, informacjami chronionymi, informacjami publicznymi	tak	20
3.	Procedura zakupowa sprzętu komputerowego w Politechnice Białostockiej.	Obszar 13: Zarządzanie finansami Obszar 14: Zarządzanie operacyjne Obszar 24: Zarządzanie majątkiem ruchomym	nie	Realizacja w ramach rezerwy czasowej (40)
4.	Zadanie rekomendowane KA MNiSW. (Analiza procedur antymobbingowych i antydyskryminacyjnych).	Obszar 12: Zarządzanie strategiczne Obszar 14: Zarządzanie operacyjne	nie	40
5.	Planowanie i realizacja remontów w Politechnice Białostockiej w latach 2024-2026.	Obszar 13: Zarządzanie finansami Obszar 14: Zarządzanie operacyjne	nie	40
6.	Bezpieczeństwo Informacji – coroczne zadanie.	Obszar 12: Zarządzanie strategiczne Obszar 14: Zarządzanie operacyjne Obszar 27: Zarządzanie bezpieczeństwem informacji, informacjami chronionymi, informacjami publicznymi	nie	40
7.	Zadanie audytowe zlecone przez Ministerstwo Finansów.	Obszar 12: Zarządzanie strategiczne Obszar 13: Zarządzanie finansami Obszar 14: Zarządzanie operacyjne	nie	Realizacja w ramach rezerwy czasowej (50)
Suma				160

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.	Organizacja i funkcjonowanie ochrony sygnalistów w rozumieniu ustawy z dnia 24 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów.	Obszar 14: Zarządzanie operacyjne Obszar 27: Zarządzanie bezpieczeństwem informacji, informacjami chronionymi, informacjami publicznymi	2025	czynności sprawdzające	2
2.	Weryfikacja zgodności, spójności i prawidłowości wewnętrznych przepisów dotyczących studentów cudzoziemców.	Obszar 1: Kształcenie studentów i doktorantów	2025	czynności sprawdzające	10
3.	Procedury ewakuacyjne w Uczelni.	Obszar 11: Działania na rzecz osób z niepełnosprawnościami Obszar 14: Zarządzanie operacyjne Obszar 22: Bezpieczeństwo i higiena pracy	2023	monitorowanie	10
Suma					22

6. Planowane czynności doradcze			
Lp.	Przedmiot czynności doradczych	Obszary działalności jednostki, w których zostaną przeprowadzone czynności doradcze	Planowany czas przeprowadzenia czynności (w osobodniach)
1.	Analiza procedur antymobbingowych i antydyskryminacyjnych.	Obszar 14: Zarządzanie operacyjne	10
2.	Przegląd doradczy procesu przygotowania do KSeF.	Obszar 13: Zarządzanie finansami Obszar 14: Zarządzanie operacyjne	20
3.	Działalność komercyjna i finansowanie funkcjonowania radia Akadera, w tym naliczanie premii i wynagrodzeń dodatkowych.	Obszar 13: Zarządzanie finansami Obszar 14: Zarządzanie operacyjne	50
4.	Plan działalności PB na rok 2026 - stopień realizacji mierników.	Obszar 12: Zarządzanie strategiczne Obszar 14: Zarządzanie operacyjne	40
Suma			120

7. Informacje dodatkowe

Kierownik wieloosobowej komórki
audytor wewnętrzny

23.12.2025

mgr
Damian Zmajewski

(data i podpis kierownika komórki audytu wewnętrznego/ usługodawcy)

Rektor

29 GRU. 2025

Marta Kosińska

(data i podpis kierownika jednostki)

dr hab. inż.

Marta Kosińska-Rzberuk, prof. PB