



## STAROSTWO POWIATOWE W TORUNIU

ul. Towarowa 4-6, 87-100 Toruń,

tel. 56 662 88 88, fax. 56 662 88 89

[www.powiattorunski.pl](http://www.powiattorunski.pl) [www.bip.powiattorunski.pl](http://www.bip.powiattorunski.pl)

### Plan audytu wewnętrznego na rok 2021

#### 1. Informacje ogólne

Planowane na rok 2020 wydatki budżetowe Powiatu Toruńskiego wynoszą 132.313.573 złotych, z czego wydatki na inwestycje ujęte w planie inwestycji stanowią kwotę 32 379 226 złotych.

Zadania Powiatu Toruńskiego wykonywane są przez Starostwo Powiatowe w Toruniu oraz 14 powiatowych jednostek organizacyjnych. W strukturze organizacyjnej Starostwa Powiatowego wyodrębniono 17 komórek organizacyjnych, z czego 4 komórki stanowią biura, 2 samodzielne stanowiska pracy a 3 stanowiska lub zespoły wieloosobowe.

W Starostwie Powiatowym utrzymywany jest i doskonalony System Zarządzania Jakością zgodny z normą ISO 9001:2015, w systemie tym zidentyfikowano 8 procesów.

W jednostce funkcjonuje system kontroli zarządczej, dla którego podstawowym dokumentem jest Polityka zarządzania ryzykiem w Starostwie oraz w jednostkach organizacyjnych.

#### 2. Zadania zapewniające

Na podstawie wyników analizy ryzyka, z uwzględnieniem priorytetów Starosty Toruńskiego i dostępnych zasobów osobowych, wyznacza się następujące obszary działalności Powiatu Toruńskiego, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewniające:

- 1) organizacja pracy,
- 2) realizacja projektu nieinwestycyjnego współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w perspektywie finansowej 2014 - 2020,

W obszarach tych zostaną wykonane łącznie dwa zadania zapewniające.

#### 3. Czynności doradcze

W ramach działalności doradczej audytu wewnętrznego planuje się przeprowadzenie czynności doradczych dotyczących:

- 1) przygotowanie szkolenia dotyczącego przeciwdziałania mobingowi;
- 2) planowania, realizacji i rozliczania projektów współfinansowanych ze źródeł zewnętrznych ( UE, programy rządowe i inne);
- 3) innych czynności w miarę zachodzących potrzeb.

#### 4. Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających

Czynności sprawdzające zostaną przeprowadzone w odniesieniu do zaleceń przedstawionych w sprawozdaniu z audytu realizacji ujętego w planie audytu wewnętrznego jako kontynuacja zadań z roku 2019.

#### 5. Kontynuacja zadań audytowych z poprzedniego roku

Nie przewiduje się kontynuacji zadań z roku 2020.

#### 6. Ewidencja czasu pracy

Zasoby osobowe Biura Audytu Wewnętrznego stanowi 2 audytorów wewnętrznych w łącznym wymiarze czasu pracy 1 i 3/4 etatu.

Jeden z audytorów wewnętrznych wykonuje obowiązki służbowe 3 dni w tygodniu w wymiarze po 10 godzin, co daje 153 dni robocze w roku. Oprócz obowiązków audytora wewnętrznego pracownicy Biura Audytu realizują także zadania w zakresie Systemu Zarządzania Jakością:



## STAROSTWO POWIATOWE W TORUNIU

ul. Towarowa 4-6, 87-100 Toruń,

tel. 56 662 88 88, fax. 56 662 88 89

[www.powiattorunski.pl](http://www.powiattorunski.pl) [www.bip.powiattorunski.pl](http://www.bip.powiattorunski.pl)

- audytor zatrudniony w niepełnym wymiarze czasu pracy pełni funkcję audytora wiodącego ISO 9001, do którego obowiązków należy koordynacja auditów wewnętrznych oraz raportowanie wyników auditu najwyższemu kierownictwu Starostwa Powiatowego;
- audytor zatrudniony w pełnym wymiarze czasu pracy realizuje wewnętrzne audyty jakości, dokumentując ich wyniki w celu dostarczenia danych do raportowania.

Prognozowane zaangażowanie zasobów ludzkich Biura Audytu Wewnętrznego przedstawiono w tabeli nr 1.

Czynność	Audytor ( $\frac{3}{4}$ etatu)	Audytor (1 etat)
urlop wypoczynkowy	16	26
audit ISO	16	20
czynności organizacyjne w tym - planowanie i sprawozdawczość związana z audytem wewnętrznym	3	10
monitorowanie zaleceń i czynności sprawdzające	4	12
szkolenia i doskonalenie zawodowe audytora wewnętrznego,	4	4
rezerwa na zdarzenia nieplanowane,	8	15
czynności doradcze	80	96
realizacja zadań typu zapewniającego	22	70
RAZEM	153	253

Tabela nr 1 Zaangażowanie zasobów ludzkich Biura Audytu Wewnętrznego

Szczegółowy budżetu czasu Biura Audytu Wewnętrznego w roku 2020 r. w osobodniach przedstawiono w tabeli nr 2

Działanie	Dni roboczych
Zadania zapewniające: organizacja pracy w jednostkach Powiatu Toruńskiego	56
Zadanie zapewniające: realizacja projektu Rodzina w Centrum	36
Czynności doradcze	176
Monitorowanie zaleceń i czynności sprawdzające	16

Tabela nr2 Szczegółowy budżet czasowy Biura Audytu Wewnętrznego

Opracowały:

Magdalena Męczyńska  
Audytor wewnętrzny MF 568/2004

.....  
(podpis audytora wewnętrznego jednostki)

Malwina Gawrońska  
Audytor wewnętrzny

.....  
(podpis audytora wewnętrznego jednostki)

.....  
(podpis i pieczęć Starosty Toruńskiego)