



STAROSTWO POWIATOWE W TORUNIU

ul. Towarowa 4-6, 87-100 Toruń,
tel. 56 662 88 88, fax. 56 662 88 89

www.powiattorunski.pl www.bip.powiattorunski.pl

Plan audytu wewnętrznego na 2019 rok

1. Informacje ogólne

Planowane na rok 2019 wydatki budżetowe Powiatu Toruńskiego wynoszą 104.464 371 złotych, z czego wydatki na inwestycje ujęte w planie inwestycji stanowią kwotę 19 374 761 złotych.

Zadania Powiatu Toruńskiego wykonywane są przez Starostwo Powiatowe w Toruniu oraz 14 powiatowych jednostek organizacyjnych. W strukturze organizacyjnej Starostwa Powiatowego wyodrębniono 15 komórek organizacyjnych, z czego 3 komórki stanowią samodzielne stanowiska pracy.

W Starostwie Powiatowym wdrożony został System Zarządzania Jakością zgodny z normą ISO 9001, 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) Inwestycje zgodnie z terminami ich realizacji,
- 2) Bezpieczeństwo informacji.

W obszarach tych zostaną wykonane łącznie dwa zadania zapewniające. Z uwagi na zmianę przepisów dotyczących ochrony danych osobowych zachodzi konieczność przeprowadzenia zadania audytowego w obszarze zarządzania bezpieczeństwem informacji we wszystkich powiatowych jednostkach organizacyjnych.

Ponadto, ze względu na obowiązkowy obowiązek prowadzenia audytu wewnętrznego w zakresie bezpieczeństwa informacji - bez względu na wyniki analizy ryzyka – planowane jest również przeprowadzenie zadania zapewniającego w Starostwie Powiatowym, którego temat określa się jako: audyt bezpieczeństwa informacji.

3. Czynności doradcze

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

- 1) koordynacji projektów współfinansowanych przez UE,
- 2) innych czynności w miarę zachodzących potrzeb.

4. Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających

Ze względu na tematy zadań zapewniających z 2018 roku planuje się przeprowadzenie czynności sprawdzających we wszystkich powiatowych jednostkach organizacyjnych.



STAROSTWO POWIATOWE W TORUNIU

ul. Towarowa 4-6, 87-100 Toruń,

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

www.powiattorunski.pl

www.bip.powiattorunski.pl

5. Kontynuacja zadań audytowych z poprzedniego roku

Dwa zadania audytowe z ubiegłego roku będą kontynuowane w roku 2019 tj. inwestycja dotycząca przebudowy Domu Pomocy Społecznej w Browinie oraz budowa nowych dróg rowerowych na terenie Powiatu Toruńskiego. Zadanie w zakresie bezpieczeństwa informacji będzie poszerzone o audyty wewnętrzne z udziałem ekspertów wewnętrznych (informatyków Starostwa Powiatowego oraz powiatowych jednostek organizacyjnych).

6. Ewidencja czasu pracy

Zasoby osobowe Biura Audytu Wewnętrznego stanowi 2 audytorów wewnętrznych zatrudnionych na 1 i 3/4 etatu.

Jeden z audytorów wewnętrznych wykonuje obowiązki służbowe 3 dni w tygodniu w wymiarze po 10 godzin, co daje 156 dni roboczych w roku. Oprócz obowiązków audytora wewnętrznego pracownik zatrudniony na tym stanowisku pełni również funkcję audytora wiodącego ISO 9001, do którego obowiązków należy koordynacja auditów wewnętrznych oraz raportowanie wyników auditu najwyższemu kierownictwu Starostwa Powiatowego.

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

Czynność	Audytor ($\frac{1}{4}$ etatu)	Audytor (1 etat)
urlop wypoczynkowy	16	26
audit ISO	20	30
czynności organizacyjne w tym - planowanie i sprawozdawczość związana z audytem wewnętrznym	5	33
monitorowanie zaleceń	4	4
szkolenia i doskonalenie zawodowe audytora wewnętrznego,	4	50
rezerwa na zdarzenia nieplanowane,	8	8
czynności doradcze w tym prowadzenie szkoleń	19	19
realizacja zadań typu zapewniającego	80	90
RAZEM	156	260

Tabela nr 1

Zaangażowanie zasobów ludzkich Biura Audytu Wewnętrznego

**STAROSTWO POWIATOWE W TORUNIU**

ul. Towarowa 4-6, 87-100 Toruń,
tel. 56 662 88 88, fax. 56 662 88 89

www.powiattorunski.pl www.bip.powiattorunski.pl


Szczegółowy budżetu czasu Biura Audytu Wewnętrznego w roku 2019 r. w osobodniach przedstawiono w tabeli nr 2

Działanie	Dni roboczych
Zadania zapewniające w obszarze Inwestycje wg planu	80
Zadanie zapewniające w obszarze Bezpieczeństwo Informacji w powiatowych jednostkach organizacyjnych	60
Zadanie zapewniające audyt bezpieczeństwa informacji w Starostwie Powiatowym	20
Czynności doradcze	38
Monitorowanie zaleceń i czynności sprawdzające	8

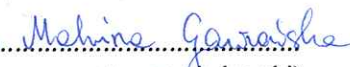
Tabela nr2

Szczegółowy budżet czasowy Biura Audytu Wewnętrznego

Opracowały:
Magdalena Męczyńska
Audytor wewnętrzny
MF 568/2004


.....
(podpis audytora wewnętrznego jednostki)

Malwina Gawrońska
Audytor wewnętrzny

19.12.2018r. 
.....
(podpis audytora wewnętrznego jednostki)

STAROSTA TORUŃSKI

Marek Olszewski

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