

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK

2026

1. Jednostka sektora finansów publicznych objęta audytem wewnętrznym:

a.	Politechnika Warszawska
b.	00-661 Warszawa, pl. Politechniki 1

2. Podstawowe informacje o audycie wewnętrznym w jednostce

Lp.	Imię i nazwisko	Wymiar etatu / usługodawca	Nazwa stanowiska	Numer telefonu	Adres e-mail
1.	Jan Bebrysz	1	audytor wewnętrzny	222347194	jan.bebrysz@pw.edu.pl
2.	Anna Myrcha	1	kierownik komórki audytu wewnętrznego	222347195	anna.myrcha@pw.edu.pl
3.	Iwona Samulska	1	audytor wewnętrzny	222347193	iwona.samulska@pw.edu.pl
4.	Katarzyna Ustrycka	1	audytor wewnętrzny	222347195	katarzyna.ustrycka@pw.edu.pl
5.	Joanna Zastawna	1	audytor wewnętrzny	222347193	joanna.zastawna@pw.edu.pl

3. Budżet czasu komórki audytu wewnętrznego

Lp.	Rodzaj czynności	Planowana liczba osobodni	% czasu pracy ogółem
1.	planowanie i sprawozdawczość roczna	28	2,27%
2.	planowanie, wykonanie i dokumentowanie zadań zapewniających	512	41,46%
3.	planowanie, wykonanie i dokumentowanie czynności doradczych	185	14,98%
4.	monitorowanie wdrożenia zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających	116	9,39%
5.	czynności związane z obsługą komitetu audytu (art. 291 ufp)		
6.	szkolenia i rozwój zawodowy (w tym samodoskonalenie)	52	4,21%
7.	urlopy i inne nieobecności	247	20,00%
8.	inne czynności niezaliczone do czynności wymienionych od 1 do 8	49	3,97%
9.	rezerwa czasowa	46	3,72%
9a	w tym rezerwa na zadanie rekomendowane przez KA	4	
9b	w tym rezerwa na zadanie zlecone przez MF	42	
Suma osobodni stanowiąca łączny budżet czasu komórki audytu		1 235	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.	Monitorowanie realizacji umów zawieranych w obszarze zarządzania nieruchomościami	Obszar 23: Zarządzanie nieruchomościami	tak	42
		Obszar 26: Prowadzenie domów i stołówek studenckich, obiektów hotelowych i innych obiektów działalności bytowej		
		Obszar 14: Zarządzanie operacyjne		
2.	Zamówienia publiczne cz.II	Obszar 25: Logistyka i transport	tak	35
		Obszar 14: Zarządzanie operacyjne		
3.	Pracownicy NNA - obowiązki, rozwój, zapewnienie ciągłości działania jednostki	Obszar 18: Polityka i zasady zatrudnienia oraz polityka wynagradzania pracowników niebędących nauczycielami akademickimi	tak	60
		Obszar 14: Zarządzanie operacyjne		
4.	System przeciwdziałania mobbingowi i dyskryminacji w jednostkach w dziale szkolnictwo wyższe i nauka	Obszar 12: Zarządzanie strategiczne	nie	40
		Obszar 14: Zarządzanie operacyjne		
5.	Zakończenie studiów I stopnia	Obszar 1: Kształcenie studentów i doktorantów	nie	110
		Obszar 12: Zarządzanie strategiczne		
		Obszar 14: Zarządzanie operacyjne		
6.	Pozasubwencyjne przychody jednostek podstawowych	Obszar 6: Komercjalizacja i transfer	nie	115
		Obszar 14: Zarządzanie operacyjne		
		Obszar 23: Zarządzanie nieruchomościami		

7.	Finansowanie działalności studentów i doktorantów, w tym klubów studenckich	Obszar 9: Działalność organizacji i agend studenckich, kół naukowych oraz działalność studencka z zakresu kultury i sportu	nie	110
		Obszar 14: Zarządzanie operacyjne		
		Obszar 23: Zarządzanie nieruchomościami		
			Suma	512

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.	Ocena organizacji i realizacji kształcenia z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość (zdalnego) w roku akademickim 2020/2021 oraz identyfikacji dobrych praktyk (2021/02)	Obszar 1: Kształcenie studentów i doktorantów	2021	czynności sprawdzające	36
2.	Działalność Szkoły Doktorskiej (2024/01)	Obszar 5: Kształcenie kadry naukowej	2024	czynności sprawdzające	10
		Obszar 1: Kształcenie studentów i doktorantów			
3.	Zamówienia publiczne cz. 1 (2024/02)	Obszar 25: Logistyka i transport	2024	czynności sprawdzające	10
		Obszar 14: Zarządzanie operacyjne			
4.	Standaryzacja opisu źródłowych dokumentów księgowych w SAP (2022/04)	Obszar 14: Zarządzanie operacyjne	2023	czynności sprawdzające	12
		Obszar 13: Zarządzanie finansami			
		Obszar 24: Zarządzanie majątkiem ruchomym			
5.	Infrastruktura PW (2020/01)	Obszar 23: Zarządzanie nieruchomościami	2020	czynności sprawdzające	40
		Obszar 14: Zarządzanie operacyjne			
6.	Monitorowanie realizacji zaleceń (wszystkie obszary, zadania zakończone w latach 2021-2025)			monitorowanie	8
Suma					116

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.	Wsparcie działań podejmowanych w PW w związku z nowelizacją ustawy o krajowym systemie cyberbezpieczeństwa (KSC 2)	Obszar 27: Zarządzanie bezpieczeństwem informacji, informacjami chronionymi, informacjami publicznymi	nie	75
		Obszar 14: Zarządzanie operacyjne		
2.	Działania wspierające w zakresie wprowadzenia w PW procedur wynikających ze zmian prawa powszechnie obowiązującego	Obszar 12: Zarządzanie strategiczne	nie	12
		Obszar 14: Zarządzanie operacyjne		
3.	Wsparcie w opracowaniu procedur związanych z zapobieganiem nadużyciom wymaganych przy realizacji projektów finansowanych zewnętrznie	Obszar 14: Zarządzanie operacyjne	tak	3
		Obszar 13: Zarządzanie finansami		
4.	Współpraca z osobami koordynującymi w PW działanie systemu zarządzania ryzykiem oraz monitorowanie systemu kontroli zarządczej	Obszar 12: Zarządzanie strategiczne	nie	5
5.	System monitorowania podnoszenia kompetencji pracowników (realizacja Strategii rozwoju PW do 2030 r.)	Obszar 17: Polityka i zasady zatrudnienia oraz polityka wynagradzania nauczycieli akademickich	tak	2
		Obszar 18: Polityka i zasady zatrudnienia oraz polityka wynagradzania pracowników niebędących nauczycielami akademickimi		
6.	Uczestnictwo (z głosem doradczym) w posiedzeniach i pracach Senatu, komisji senackich i innych zespołów powołanych w Uczelni	Obszar 12: Zarządzanie strategiczne	nie	30
		Obszar 14: Zarządzanie operacyjne		

AM

7.	Zadania realizowane wg zapotrzebowania Kierownictwa Uczelni (poza pracami w zespołach kolegialnych), w tym zlecane doraźnie	Obszar 14: Zarządzanie operacyjne	nie	40
		Obszar 13: Zarządzanie finansami		
8.	Inne czynności doradcze realizowane z inicjatywy Kierownika ZAW zgodnie z Kartą audytu PW	Obszar 12: Zarządzanie strategiczne	nie	18
		Obszar 23: Zarządzanie nieruchomościami		
Suma				185

7. Informacje dodatkowe

1. W związku z planowaną w 2026 r. nowelizacją ustawy o finansach publicznych w zakresie kontroli zarządczej, może pojawić się duże zapotrzebowanie osób sprawujących funkcje kierownicze na informacje z obszaru "wglądu w organizację", którymi dysponuje audyt wewnętrzny. Zarządzanie zasobem czasu komórki audytu wewnętrznego będzie dostosowane do tych potrzeb - przewidziano czas na zadania doradcze.
2. Liczba godzin przeznaczona na czynności organizacyjne została zaplanowana z uwzględnieniem konieczności dostosowania dokumentów i procedur audytowych do zmian w uofp.
3. W 2026 r. zostaną rozpoczęte działania na rzecz sukcesji na stanowisku kierownika komórki audytu wewnętrznego w Politechnice Warszawskiej.

Kierownik
Zespołu Audytu Wewnętrznego

17.12.2025

mgr inż. Anna Myśliwa

(data i podpis kierownika komórki audytu wewnętrznego/usługodawcy)

REKTOR
Politechniki Warszawskiej

17.12.2025

prof. dr hab. inż. Krzysztof Zaremba

(data i podpis kierownika jednostki)

PROREKTOR
Politechniki Warszawskiej
P. Karpierz
prof. dr hab. inż. Mirosław Karpierz