

Imię i nazwisko kierownika komórki audytu wewnętrznego	Grzegorz Palus
Nr telefonu służbowego	323 493 926

Imię i nazwisko kierownika jednostki
prof. dr hab. Ryszard Koziołek

Grzegorz Palus
Grzegorz Palus
 audytor wewnętrzny
 Uniwersytet Śląski w Katowicach
 12.01.2021
 data i podpis kierownika komórki audytu wewnętrznego

SPRAWOZDANIE Z PROWADZENIA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO ZA ROK

2020

1.	Nazwa jednostki sektora finansów publicznych	Uniwersytet Śląski w Katowicach			
2.	Adres jednostki	ul. Bankowa 12, 40-007 Katowice			
3.	Liczba pracujących ogółem podać sumę wg stanu na 31 grudnia roku sprawozdawczego: zatrudnionych na podstawie stosunku służbowego oraz wartości ujętej w Sprawozdaniu o pracujących, wynagrodzeniach i czasie pracy (druk GUS Z-06) w Dziale 4. poz. 01 kolumna Ogółem	3268			
4.	Planowana kwota dochodów/ przychodów na rok sprawozdawczy	448 475,7	tys. zł		
5.	Planowana kwota wydatków/ kosztów na rok sprawozdawczy	448 475,7	tys. zł		
6.	Sposób prowadzenia audytu wewnętrznego w jednostce (stan na 31 grudnia roku sprawozdawczego)	Nazwa komórki audytowej albo firmę (nazwisko i imię), adres, dane kontaktowe usługodawcy, data zawarcia umowy z usługodawcą.			
		Dział Audytu i Kontroli Wewnętrznej			
7.	W okresie objętym sprawozdaniem audyt wewnętrzny w jednostce był prowadzony	od	01.01.2020	do	31.12.2020
8.	W okresie objętym sprawozdaniem audyt wewnętrzny w jednostce nie był prowadzony wskutek niezatrudniania audytora wewnętrznego albo niezawierania umowy z usługodawcą	od		do	

Szczegółowe informacje o zatrudnieniu w komórce audytu wewnętrznego w roku objętym sprawozdaniem							
Ip.	Imię i Nazwisko	Stanowisko służbowe (kierownik komórki audytu wewnętrznego/audytor wewnętrzny/stanowisko pomocnicze, inne)	Wymiar czasu pracy	Kwalifikacje zawodowe		Zmiany w trakcie roku	
				czy spełnia wymogi art. 286 ustawy	wpisać odpowiednio wg art.. 286 ust. 1 pkt 5 ufp	Data podjęcia pracy w KAW	Data zaprzestania pracy w KAW
1.	Grzegorz Palus	kierownik komórki audytu	1	tak	CGAP, studia + praktyka	01.01.2017	
2.	Michał Rostański	stanowisko pomocnicze	1	nie		01.01.2017	
3.	Marzena Grodecka	stanowisko pomocnicze	1	nie		01.01.2018	
4.		0	0				
5.							
6.							

2020

Informacje o organizacji pracy w komórce audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym
nie dotyczy audytu wewnętrznego prowadzonego przez instytucję na zasadach określonych w art. 279 ustawy o finansach publicznych

Organizacja pracy komórki audytu wewnętrznego

Lp.	Rodzaj czynności	Planowana liczba osobodni	Wykorzystana liczba osobodni	% czasu pracy ogółem	Uwagi
a)	kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	0	0	0%	
b)	planowanie i sprawozdawczość roczna	12	11	4%	
c)	planowanie, wykonanie i dokumentowanie zadań zapewniających	120	116	46%	
d)	planowanie, wykonanie i dokumentowanie czynności doradczych	40	85	34%	
e)	monitorowanie wykonania zaleceń oraz przeprowadzanie czynności sprawdzających	10	2	1%	
f)	czynności związane z obsługą komitetu audytu (art. 291 ufp)	5	3	1%	
g)	szkolenia i rozwój zawodowy (w tym samodoskonalenie)	10	6	2%	
h)	urlopy i inne nieobecności	30	24	10%	
i)	inne czynności niezaliczone do czynności wymienionych od a do h	5	5	2%	
j)	rezerwa czasowa	20			
Suma osobodni stanowiąca łączny budżet czasu komórki audytu wewnętrznego		252	252	100%	

Informacja o zidentyfikowanych istotnych ryzykach i słabościach kontroli zarządczej

Lp.	Zidentyfikowane istotne ryzyka i słabości kontroli zarządczej	Omówienie zidentyfikowanych ryzyk i słabości kontroli zarządczej
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		

Inne istotne informacje związane z funkcjonowaniem audytu wewnętrznego w jednostce w roku sprawozdawczym, w tym dotyczące przeprowadzenia oceny wewnętrznej i zewnętrznej audytu wewnętrznego

Informacja o realizacji zadań i czynności z zakresu audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym

2020

5.1 Audyt wewnętrzny w obszarach działalności

Lp.	Obszary działalności (zgodnie z planem audytu wewnętrznego i tylko obszary, w których zaplumowano lub przeprowadzono/zrealizowano zadania zapewniające, czynności doradcze lub sprawdzające)	Liczba zadań zapewniających				Liczba czynności doradczych			Liczba czynności sprawdzających	
		planowanych	przeprowadzonych	niezrealizowanych	zrealizowanych poza planem	planowanych	zrealizowanych	niezrealizowanych	planowanych	przeprowadzonych
1	Obszar 27. Zarządzanie bezpieczeństwem informacji, informacjami chronionymi, informacjami publicznymi	1	1	0	0	0	0	0	0	0
2	Obszar 3. Prowadzenie działalności naukowej	1	2	0	1	1	1	0	1	1
3	Obszar 8. Upowszechnianie i promowanie osiągnięć nauki, kultury i techniki oraz działanie na rzecz społeczności lokalnych i regionalnych	1	0	1	0	0	0	0	0	0
4	Obszar 18. Polityka i zasady zatrudnienia oraz polityka wynagradzania pracowników niebędących nauczycielami akademickimi	1	0	1	0	0	0	0	0	0
5										
6										
7										
8										
9										
10										
11										
12										
13										
14										

5.2 Przyczyny wystąpienia znaczących odstępstw w realizacji planu audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym

--

Zrealizowane zadania zapewniające (planowane i nieplanowane) w roku sprawozdawczym						
Lp.	Temat zadania zapewniającego	Ujęte w planie audytu w roku	Obszar działalności z kolumny 1 tabeli 5.1	Liczba osobodni planowanych	Liczba osobodni wykorzystanych	Liczba zaleceń zawartych w sprawozdaniu
1	Audyt Bezpieczeństwa Informacji	tak	Obszar 27	30	25	2
2	Audyt funkcjonowania Wydawnictwa Uniwersytetu Śląskiego	tak	Obszar 3	30	33	5
3	Audyt koordynowany "Ocena sposobu aktualizowania wykazu POL-on"	nie	Obszar 3	0	58	1
4						
5						
6						
7						
8						

Zrealizowane czynności doradcze (planowane i nieplanowane) w roku sprawozdawczym					
Lp.	Przedmiot czynności doradczych (zbiorczo w grupach)	czy ujęte w planie audytu?	Obszar działalności, w którym przeprowadzono czynności doradcze z kolumny 1 tabeli 5.1	Liczba osobodni planowanych	Liczba osobodni wykorzystanych
1	czynności związane z analizą i oceną ryzyk korupcyjnych w Uczelni	tak	Obszar 14	20	29
2	ocena sposobu podziału subwencji na działalność naukową	nie	Obszar 3	10	48
3	ocena sposobu przeprowadzenia zmian w administracji wydziałowej związanych z nowym regulaminem organizacyjnym	tak	Obszar 14	10	8
4					
5					

Zrealizowane czynności sprawdzające (planowane i nieplanowane) w roku sprawozdawczym					
Lp.	Temat zadania audytowego, którego dotyczyły czynności sprawdzające	Rok przeprowadzenia zadania audytowego	czy ujęte w planie audytu?	Liczba niewykonanych zaleceń	Liczba osobodni planowanych
1	Audyt funkcjonowania Wydawnictwa Uniwersytetu Śląskiego	2020	tak	0	4
2					
3					
4					
5					

Informacja dla Komitetu Audytu dla działu szkolnictwo wyższe i nauka
dotycząca roku sprawozdawczego

2020

1.	Jednostka sektora finansów publicznych objęta audytem wewnętrznym:		
a.	Uniwersytet Śląski w Katowicach		
b.	0		

2.	Istotne wyniki audytu wewnętrznego		
2.1	Liczba przeprowadzonych zadań zapewniających:	3	
a.	Liczba wydanych zaleceń:	8	
b.	Liczba zaleceń przyjętych:	8	
2.2	Liczba przeprowadzonych czynności doradczych:	3	
2.3	Liczba przeprowadzonych czynności sprawdzających:	1	
a.	Liczba zaleceń wdrożonych:	3	
b.	Liczba zaleceń w trakcie wdrożenia:	2	
c.	Liczba zaleceń niewdrożonych:	0	
2.4	Przyczyny braku wdrożenia zaleceń:		
<i>Proszę podać przyczyny braku wdrożenia zaleceń</i>			

3.	Monitorowanie		
3.1	Czy wszystkie wydane zalecenia, których okres realizacji przypadł na rok sprawozdawczy, zostały poddane monitorowaniu?	TAK	
3.2	Proszę podać przyczyny braku monitoringu, jeśli nie wszystkie zalecenia były objęte oceną stanu wdrożenia.		

4.	Ocena wewnętrzna (samoocena) audytu wewnętrznego (AW)		
4.1	Czy w roku sprawozdawczym została przeprowadzona udokumentowana ocena wewnętrzna?	TAK	
4.2	Data przeprowadzenia ostatniej oceny wewnętrznej AW (dd-mm-rr)	17.08.2020	
4.3	Wynik oceny wewnętrznej AW*		GZ
4.4	Numery Standardów ocenionych na CZ lub NZ	1320	
4.5	Przyczyny braku przeprowadzenia oceny wewnętrznej AW:		
<i>Proszę podać przyczyny braku przeprowadzenia oceny wewnętrznej</i>			

*GZ - generalnie zgodna /CZ - częściowo zgodna /NZ – niezgodna ze standardami audytu wewnętrznego

5.	Ocena zewnętrzna AW		
5.1	Czy w roku sprawozdawczym została przeprowadzona udokumentowana ocena zewnętrzna?	TAK	
5.2	Data przeprowadzenia ostatniej oceny zewnętrznej AW (dd-mm-rr)	30.09.2020	
5.3	Wynik ostatniej oceny zewnętrznej AW*		GZ
5.4	Standardy ocenione na CZ lub NZ.	1320	
5.5	Przyczyny nieprzeprowadzenia oceny zewnętrznej AW w okresie ostatnich 5 lat.		
<i>Proszę podać przyczyny nie przeprowadzenia oceny zewnętrznej</i>			

6.	Najistotniejsze trudności i ich przyczyny w realizacji funkcji audytu wewnętrznego		
a.			
b.			
c.			
d.			

11-01-2021, Palus Grzegorz

[data, nazwisko i imię kierownika komórki audytu wewnętrznego]