

Dane osoby wypełniającej formularz	
Imię i nazwisko	Grzegorz Palus
Stanowisko służbowe	Audytor wewnętrzny/ kierujący DAiKW
Nr telefonu służbowego / email	32 359 14 85
Data wypełnienia	09.01.2019

Imię i nazwisko kierownika jednostki	prof. dr hab. Andrzej Kowalczyk
--------------------------------------	---------------------------------

10.01.2018
 data i podpis kierownika komórki audytu wewnętrznego
 Grzegorz Palus
 audytor wewnętrzny
 Uniwersytet Śląski w Katowicach

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU WEWNĘTRZNEGO ZA
ROK 2018

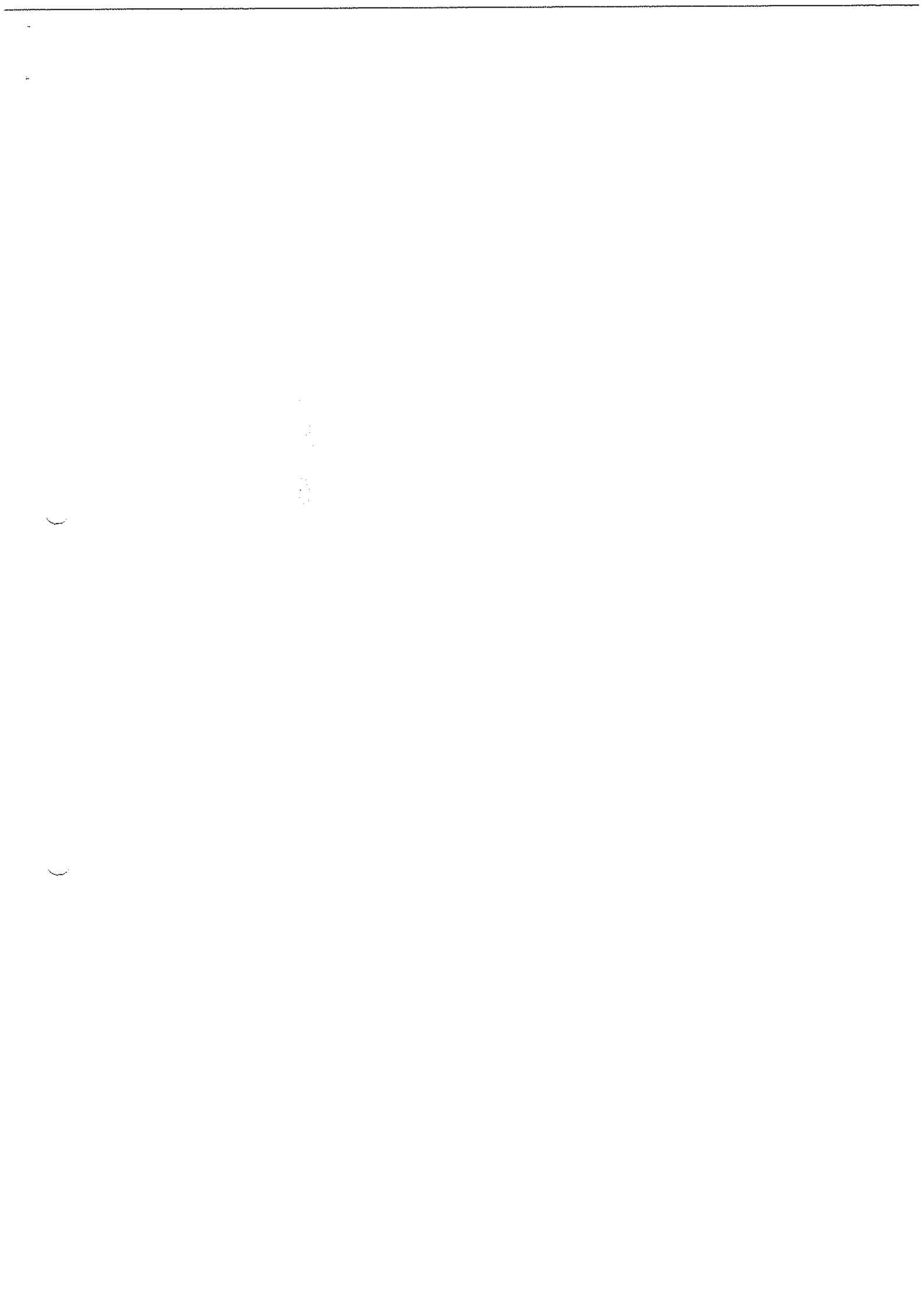
1. Informacje o jednostce sektora finansów publicznych

1.1 Nazwa jednostki				Uniwersytet Śląski w Katowicach			
1.2 Adres jednostki				ulica	Bankowa	numer	12
				kod pocztowy	40-007	miejsowość	Katowice

1.3 Liczba pracujących ogółem

należy 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

1.4	Planowana kwota dochodów/ przychodów na rok (w tys. zł)	424 466 645,0
1.5	Planowana kwota wydatków/ kosztów na rok (w tys. zł)	421 993 692,0



2. Prezentacja audytu wewnętrznego w jednostce

2.1 Sposób prowadzenia audytu wewnętrznego w jednostce (stan na 31 grudnia roku sprawozdawczego)		Nazwa komórki audytowej albo firmy (nazwisko i imię), adres, dane kontaktowe usługodawcy, data zawarcia umowy z usługodawcą.	
a)	komórka audytu wewnętrznego utworzona w jednostce	Dział Audytu i Kontroli Wewnętrznej	
b)	audyt wewnętrzny w jednostce prowadzi usługodawca na zasadach określonych w art. 279 ust. 1 pkt 1 ustawy		
c)	audyt wewnętrzny w jednostce prowadzi usługodawca na zasadach określonych w art. 279 ust. 1 pkt 2 ustawy		
d)	audyt wewnętrzny w jednostce prowadzi usługodawca na zasadach określonych w art. 279 ust. 1 pkt 3 ustawy		

2.2 W okresie objętym sprawozdaniem audyt wewnętrzny w jednostce był prowadzony od

01.01.2018	do	31.12.2018
------------	----	------------

2.3 W okresie objętym sprawozdaniem audyt wewnętrzny w jednostce nie był prowadzony wskutek niezatrudnienia audytora wewnętrznego albo niezawierania umowy z usługodawcą

od	do
----	----

3. Szczegółowe informacje o zatrudnieniu w komórce audytu wewnętrznego w roku objętym sprawozdaniem

lp.	Nazwisko i imię	Stanowisko służbowe <i> należy przypisać odpowiednio do kategorii: kierownik komórki audytu wewnętrznego/audytor wewnętrzny/stanowisko pomocnicze związane z przeprowadzaniem audytu; dot. wyłącznie stanowisk związanych z prowadzeniem audytu; nie należy wymieniać np. stanowisk kontrolerów, jeżeli nie wspomogają pracy audytorów wewnętrznych</i>	Wymiar czasu pracy w etatach	Spełnia wymogi określone w art. 286 ustawy wpisane: tak albo nie		Kwalifikacje zawodowe		Zmiany w trakcie roku	
				tak	nie	Jeżeli wpisano TAK, to informacje należy uzupełnić wpisując odpowiednio: CIA, CGAP, CISA, ACCA, CFE, CCSA, CFSa, CFA, egzamin M.F. biegły rewident, praktyka i studia, aplikacja NIK, IKS	Data podjęcia pracy w komórce audytu	Data zaprzestania pracy w komórce audytu	
1	Palus Grzegorz	kierownik komórki audytu wewnętrznego	pełny etat	tak	nie	CGAP	01.01.2017		
2	Rostański Michał	stanowisko pomocnicze związane z przeprowadzaniem audytu	pełny etat	nie	nie		01.01.2017		
3	Godecka Marzenna	stanowisko pomocnicze związane z przeprowadzaniem audytu	pełny etat	nie	nie		13.11.2017		
4									
5									

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

Organizacja pracy komórki audytu wewnętrznego				
Rodzaj czynności	Planowana liczba osobodni wliczając czas poświęcony przez stanowiska współpracujące	Wykorzystana liczba osobodni wliczając czas poświęcony przez stanowiska współpracujące	% czasu pracy ogółem	Uwagi
a) zadania zapewnijające	105,00	130,00	52%	
b) czynności doradcze	25,00	48,00	19%	
c) czynności sprawdzające	15,00	5,00	2%	
d) szkolenia i rozwój zawodowy	10,00	9,00	4%	
e) planowanie i sprawozdawczość roczna	20,00	13,00	5%	
f) czynności organizacyjne, w tym wynikające z zarządzania komórką audytu niezaliczone do czynności wymienionych w wierszach od a do e	21,00	20,00	8%	
g) urlopy i inne nieobecności	30,00	25,00	10%	
h) rezerwa czasowa	25,00	0,00	0%	
Suma osobodni stanowiąca łączny budżet czasu komórki audytu wewnętrznego	251	250		

5.1 Audyt wewnętrzny w obszarach ryzyka

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

lp.	Obszary ryzyka (zgodnie z planem audytu wewnętrznego i tylko obszary w których zaplanowano lub przeprowadzono/realizowano zadania zapewniające, czynności doradcze lub sprawdzające)	Zadania zapewniające			Czynności doradcze			Czynności sprawdzające	
		Liczba planowanych zadań	Liczba niezrealizowanych zadań	Liczba zrealizowanych zadań poza planem	Liczba planowanych czynności doradczych	Liczba zrealizowanych czynności doradczych	Liczba niezrealizowanych czynności doradczych	Liczba planowanych czynności sprawdzających	Liczba przeprowadzonych czynności sprawdzających
1	Bezpieczeństwo informacji-zarządzanie ciągłością bezpieczeństwem IT	1						1	1
2	Komercjalizacja transfer	1							
3	Nadzór nad działalnością			1		2			
4	Działalność naukowa		1						
5	Zamówienia publiczne					1			
6	Rekrutacja							1	1

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

a) w zakresie zadań zapewniających	W uzgodnieniu z kierownikiem jednostki zmieniono zadanie zapewniające "Działalność naukowa pracowników Uczelni (...)" na zadanie "Nadzór na realizacją wyznaczonych zadań, stopniem osiągnięcia zakładanych celów w jednostkach utworzonych w ostatnich latach (...)"
b) w zakresie czynności doradczych	
c) w zakresie czynności sprawdzających	

5.3 Zrealizowane zadania zapewnijące (planowane i nieplanowane) w roku sprawozdawczym							
lp.	Temat zadania zapewnijącego	Ujęte w planie audytu <small>ryzyka odpowiedzialności lek. dno na</small>	w którym <small>wzrostę odpowiedzialności obszar podległy podległy podległym z załączonym 1 tabeli 5.1</small>	Liczba osobodni planowanych	Liczba osobodni wykorzystanych	Liczba zaleceń zawartych w sprawozdaniu	Liczba zaleceń przyjętych do realizacji
1	Bezpieczeństwo informacji	tak	1	60	40	0	0
2	Konercjalizacja i transfer	tak	2	55	41	0	0
3	Nadzór nad utworzonymi jednostkami	tak	3	50	49	1	1
4							
5							

5.4 Zrealizowane czynności doradcze (planowane i nieplanowane) w roku sprawozdawczym						
lp.	Przedmiot czynności doradczych	Ujęte w planie audytu	Obszar ryzyka, w którym przeprowadzono czynności doradcze	Liczba osobodni planowanych na czynności doradcze	Liczba osobodni wykorzystanych na czynności doradcze	
1	Działalność Centrum Kształcenia Ustawicznego	nie	zarządzanie operacyjne	5	5	
2	Klauzule społeczne w zamówieniach publicznych (audyt zlecony)	tak	zarządzanie operacyjne	30	30	
3	Tworzenie i publikowanie wewnętrznych aktów normatywnych	tak	zarządzanie operacyjne	10	13	
4	Nieformalne czynności doradcze	tak	zarządzanie operacyjne	5	0	

5.5 Zrealizowane czynności sprawdzające (planowane i nieplanowane) w roku sprawozdawczym						
lp.	Temat czynności sprawdzających	Rok przeprowadzenia zadania audytowego	Ujęte w planie audytu	Obszar ryzyka, w którym przeprowadzono czynności sprawdzające	Liczba osobodni planowanych na czynności sprawdzające	Liczba osobodni wykorzystanych na czynności sprawdzające
1	Rekrutacja	2017	tak	6	3	3
2	Bezpieczeństwo informacji	2017	tak	1	2	2
3						