

Imię i nazwisko kierownika audytu wewnętrznego	Grzegorz Palus
Numer telefonu służbowego	32 359 14 85

Grzegorz Palus

14.01.2020 Grzegorz Palus

audytor wewnętrzny

Uniwersytet Śląski w Katowicach

data i podpis kierownika komórki audytu wewnętrznego

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

SPRAWOZDANIE Z PROWADZENIA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO ZA ROK

2019

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, wyrażonych w czasie pracy (druk GUS Z-06) w Dziale 4, poz. 01 kolumna Ogółem	3265
4.	Planowana kwota dochodów/ przychodów na rok sprawozdawczy	488 339,2 tys. zł
5.	Planowana kwota wydatków/ kosztów na rok sprawozdawczy	488 339,2 tys. zł

6.	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.
Dział Audytu i Kontroli Wewnętrznej		

7.	W okresie objętym sprawozdaniem audyt wewnętrzny w jednostce był prowadzony od	01.01.2019	do	31.12.2019
8.	W okresie objętym sprawozdaniem audyt wewnętrzny w jednostce nie był prowadzony wskutek niezatrudnienia audytora wewnętrznego albo niezawierania umowy z usługodawcą od		do	

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

Ip.	Nazwisko i imię	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	pełen	Tak	CGAP, studia+praktyka	01.01.2017	
2	Rostański Michał	stanowisko pomocnicze	pełen	Nie		01.01.2017	
3	Grodecka Marzena	stanowisko pomocnicze	pełen	Nie		01.01.2018	

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					Uwagi
	Rodzaj czynności	Planowana liczba osobodni	Wykorzystana liczba osobodni	% czasu pracy ogółem	
a)	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	0			
b)	planowanie i sprawozdawczość roczna	20	13	5%	
c)	planowanie, wykonanie i dokumentowanie zadań zapewniających	120	113	45%	
d)	planowanie, wykonanie i dokumentowanie czynności doradczych	20	78	31%	
e)	monitorowanie wykonania zaleceń oraz przeprowadzanie czynności sprawdzających	15	4	2%	
f)	Czynności związane z obsługą komitetu audytu (art. 291 ufp)	10	0	0%	
g)	szkolenia i rozwój zawodowy (w tym samodoskonalenie)	10	11	4%	
h)	urlopy i inne nieobecności	30	28	11%	
i)	inne czynności niezaliczone do czynności wymienionych od a do h	26	4	2%	
j)	rezerwa czasowa	0			
Suma osobodni stanowiąca łączny budżet czasu komórki audytu wewnętrznego		251,0	251	100%	

Informacja o zidentyfikowanych istotnych ryzykach i słabościach kontroli zarządczej			Opis ryzyka i słabości kontroli zarządczej	Opis środków zaradczych
lp.	Zidentyfikowane istotne ryzyka 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				

Zrealizowane zadania zapewniające (planowane i nieplanowane) w roku sprawozdawczym							
np.	Temat zadania zapewniającego	Ujęte w planie audytu w roku...	Obszar działalności z kolumny 1 tabeli 5.1	Liczba osób/odni planowanych	Liczba osób/odni wykorzystanych	Liczba zaleceń zawartych w sprawozdaniu	Liczba zaleceń przyjętych do realizacji
1	Dotualność naukowa w US	Tak	1	30	41	2	2
2	Zgodność systemów teleinformatycznych z RODO	Tak	2	30	33	2	2
3	Ocena stopnia wdrożenia zapisów nowej ustawy	Tak	3	30	39	0	0
4							
5							

Zrealizowane czynności doradcze (planowane i nieplanowane) w roku sprawozdawczym					
np.	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 osób/odni planowanych	Liczba osób/odni wykorzystanych
1	Ocena stopnia dostępności US oraz działań na rzecz osób niepełnosprawnych	Nie		0	31
2	Czynności doradcze w projekcie PROSPECTUS	Nie		0	25
3	Ocena jednostki wewnętrznej w aspekcie finansowym	Nie		0	22
4					

Zrealizowane czynności sprawdzające (planowane i nieplanowane) w roku sprawozdawczym						
np.	Temat zadania audytowego, którego dotyczyły czynności sprawdzające	Rok przeprowadzenia z zadania audytowego	czy ujęte w planie audytu?	Ile zaleceń nie wykonano	Liczba osób/odni planowanych	Liczba osób/odni wykorzystanych
1	Ocena dostosowania systemów teleinformatycznych do standardu WCAG	2016	Nie	0	0	2
2	Nadzór nad realizacją wyznaczonych celów i zadań w jednostkach z udziałem UŚ	2018	Tak	1	5	2
3						
4						

Informacja o realizacji zadań i czynności z zakresu audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym									
5.1 Audyt wewnętrzny w obszarach działalności									
lp.	Obszary działalności (zgodnie z planem audytu wewnętrznego i tylko obszary w których zaplanowano lub przeprowadzono/zrealizowano zadania zapewniające, czynności doradcze lub sprawdzające)	Liczba zadań zapowiadających				Liczba czynności doradczych		Liczba czynności sprawdzających	
		planowa	przeprowa dzonych	niezrealizo wanych	zrealizowanych poza planem	planowanych	zrealizowanych	niezrealizowa- nych	planowanych
1	Zarządzanie bezpieczeństwem informacji, informacjami chronionymi, informacjami publicznymi	1							1
2	Prowadzenie działalności naukowej	1							1
3	Zarządzanie strategiczne	1							1
4	0	0							
5	0	0							
5.2 Przyczyny wystąpienia znaczących odstępstw w realizacji planu audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym									

Informacja dla Komitetu Audytu dla działu szkolnictwo wyższe i nauka
dotycząca roku sprawozdawczego **2019**

1. Jednostka sektora finansów publicznych objętej audytem wewnętrznym:

a.	Uniwersytet Śląski w Katowicach
b.	ul. Bankowa 12, 40-007 Katowice

1.	Istotne wyniki audytu wewnętrznego	
1.1	Liczba przeprowadzonych zadań zapewniających:	3
a.	Liczba wydanych zaleceń:	4
b.	Liczba zaleceń przyjętych:	4
1.2	Liczba przeprowadzonych czynności doradczych:	3
1.3	Liczba przeprowadzonych czynności sprawdzających:	2
a.	Liczba zaleceń wdrożonych:	4
b.	Liczba zaleceń w trakcie wdrożenia:	1
c.	Liczba zaleceń niewdrożonych:	
1.4	Przyczyny braku wdrożenia zaleceń:	
	"nie dotyczy"	

2.	Monitorowanie	
2.1	Czy wszystkie wydane zalecenia, których okres realizacji przypadł na rok sprawozdawczy zostały poddane monitorowaniu?	TAK
2.2	Proszę podać przyczyny braku monitoringu, jeśli nie wszystkie zalecenia były objęte oceną stanu wdrożenia.	
	"nie dotyczy"	

3.	Ocena wewnętrzna (samoocena) audytu wewnętrznego (AW)			
3.1	Czy w roku sprawozdawczym została przeprowadzona udokumentowana ocena wewnętrzna?	TAK		
3.2	Data przeprowadzenia ostatniej oceny wewnętrznej AW (dd-mm-rr)	09.01.2019		
3.3	Wynik oceny wewnętrznej AW*	GZ		
3.4	Numery Standardów ocenionych na CZ lub NZ			
3.5	Przyczyny braku przeprowadzenia oceny wewnętrznej AW:			
	"nie dotyczy"			

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

4.	Ocena zewnętrzna AW			
4.1	Czy w roku sprawozdawczym została przeprowadzona udokumentowana ocena zewnętrzna?	NIE		
4.2	Data przeprowadzenia ostatniej oceny zewnętrznej AW (dd-mm-rr)	10.11.2015		
4.3	Wynik ostatniej oceny zewnętrznej AW*	GZ		
4.4	Standardy ocenione na CZ lub NZ.			
4.5	Przyczyny nie przeprowadzenia oceny zewnętrznej AW w okresie ostatnich 5 lat.			
	"nie dotyczy"			

5.	Najistotniejsze trudności i ich przyczyny w realizacji funkcji audytu wewnętrznego			
1.				
2.				
3.				
4.				

[data i nazwisko i imię kierownika komórki audytu wewnętrznego]

Grzegorz Palus

14.01.2020 *Grzegorz Palus*
audytor wewnętrzny
Uniwersytet Śląski w Katowicach