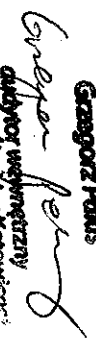


Dane osoby wypełniającej formularz	
Imię i nazwisko	Grzegorz Palus
Stanowisko służbowe	Audytor wewnętrzny kierujący DAIKW
Nr telefonu służbowego / email	32 359 14 85
Data wypełnienia	11-01-2018

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


Grzegorz Palus
 audytor wewnętrzny
 Uniwersytet Śląski w Katowicach
 11.01.2018
 data i podpis kierownika komórki audytu wewnętrznego

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU WEWNĘTRZNEGO ZA ROK
2017

1. Informacje o jednostce sektora finansów publicznych			
1.1 Nazwa jednostki			
Uniwersytet Śląski w Katowicach			
1.2 Adres jednostki	ulica	Bankowa	numer
	kod pocztowy	40-007	miejsowość
			12 Katowice
1.3 Liczba pracujących ogółem			
3302			
<small>natęży podać sumę wg stanu na 31 grudnia roku sprawozdawczego; zatrudnionych na podstawie stosunku służbowego oraz wniosków ufjelij w Sprawozdaniu o pracujacych, wynagrodzeniach i czasie pracy (druk GUS z-06) w Dziale 4, poz. 01 kolumna Ogółem</small>			
1.4	Planowana kwota dochodów/ przychodów na rok (w tys. zł)	389 298 376,0	
1.5	Planowana kwota wydatków/ kosztów na rok (w tys. zł)	391 298 377,0	

1

2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

2

3

2. Prezentacja audytu wewnętrznego w jednostce	
2.1 Sposób prowadzenia audytu wewnętrznego w jednostce (stan na 31 grudnia roku sprawozdawczego)	Nazwa komórki audytowej albo firmie (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	01.01.2017	do	31.12.2017
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/audytora wewnętrznego/stanowisko pomocnicze związane z przeprowadzaniem audytu; dot. wyjątkowo stanowisk związanych z prowadzeniem audytu; nie należy wymieniać np. stanowisk kontrolerów, jeżeli nie wspomagają pracy audytora w wewnętrznych</i>	Wymiar czasu pracy w latach	Spełnia wymogi określone w art. 286 ustawy		Data podjęcia pracy w komórce audytu	Data zaprzestania pracy w komórce audytu
				wpisac odpowiednio: tak albo nie	Jeżeli wpisano TAK, to informację należy uzupełnić wpisując odpowiednio: CIA, CGAP, CISA, ACCA, CFE, CCSA, CFSA, CFA, egzamin MFE, biegły rewident, praktyka i studia, aplikacja NIK, IKS		
1	Palus Grzegorz	kierownik komórki audytu wewnętrznego	pełny etat	tak	CGAP	01.01.2017	
2	Rosteński Michał	stanowisko pomocnicze związane z przeprowadzaniem audytu	pełny etat	nie		01.01.2017	
3	Grodecka Marzena	stanowisko pomocnicze związane z przeprowadzaniem audytu	pełny etat	nie	umowa na okres próbny	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	100,00	105,00	42%		
b) czynności doradcze	20,00	70,00	28%		
c) czynności sprawdzające	15,00	14,00	6%		
d) szkolenia i rozwój zawodowy	10,00	9,00	4%		
e) planowanie i sprawozdawczość roczna	10,00	10,00	4%		
f) czynności organizacyjne, w tym wynikające z zarządzania komórką audytu niezaliczone do czynności wymienionych w wierszach od a do e	15,00	19,00	8%		
g) urlopy i inne nieobecności	30,00	23,00	9%		
h) rezerwa czasowa	50,00	0,00	0%		
Suma osobodni stanowiąca łączny budżet czasu komórki audytu wewnętrznego	250	250			

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

5.1 Audyt wewnętrzny w obszarach ryzyka		Zadania zapewnialące			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
b) zgodnie z planem audytu wewnętrznego i tylko obszary w których zaplanowano lub przeprowadzono/zrealizowano zadania zapewnialące, czynności doradcze lub sprawdzające.)	1	1						1	1
	2	1							
	3	1							
	4				1	1			
	5							1	1

5.2 Przyczyny wystąpienia znaczących odstępstw w realizacji planu audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym	
a) w zakresie zadań zapewnialących	
b) w zakresie czynności doradczych	
c) w zakresie czynności sprawdzających	

5.3 Zrealizowane zadania zapewnijające (planowane i nieplanowane) w roku sprawozdawczym

Ip.	Temat zadania zapewnijającego	Ujęte w planie audytu <small>wypisać odpowiednie tak albo nie</small>	przepracowano <small>wskazać odpowiedni obszar podjęte jego liczby porządkowe z formularzy 1 tabelas 5.1</small>	Liczba osobodni planowanych	Liczba osobodni wykorzystanych	Liczba zaleceń zawartych w sprawozdaniu	Liczba zaleceń przyjętych do realizacji
1	Zarządzanie uprawnieniami dostępu do zasobów informatycznych UŚ	tak	1	30	23	2	2
2	Proces rekrutacji w UŚ	tak	2	30	38	1	1
3	Obsługa finansowo-księgową WBIOS	tak	3	40	44	1	1
4							
5							

5.4 Zrealizowane czynności doradcze (planowane i nieplanowane) w roku sprawozdawczym

Ip.	Przedmiot czynności doradczych	Ujęte w planie audytu	Obszar ryzyka, w którym przepracowano czynności doradcze	Liczba osobodni planowanych na czynności doradcze	Liczba osobodni wykorzystanych na czynności doradcze
1	Działania marketingowo-promocyjne	tak	działania market.-promocyjne	10	28
2	Zadanie w Dziale Zamówień Publicznych	nie	zarządzanie finansami	0	5
3	Audyt rekomendowany w sprawie stopnia wdrożenia zapisów tzw. ustawy deregulacyjnej	tak	zarządzanie strategiczne	25	26
4	NiefORMALNE czynności doradcze	tak	zarządzanie operacyjne	10	11

5.5 Zrealizowane czynności sprawdzające (planowane i nieplanowane) w roku sprawozdawczym

Ip.	Temat czynności sprawdzających	Rok przepracowania zadania audytowego	Ujęte w planie audytu	Obszar ryzyka, w którym przepracowano czynności sprawdzające	Liczba osobodni planowanych na czynności sprawdzające	Liczba osobodni wykorzystanych na czynności sprawdzające
1	Czynności sprawdzające z audytu bezpieczeństwa informacji	2016	tak	1	7	7
2	Czynności sprawdzające z audytu dotyczącego organizacji i bezpieczeństwa imprez organizowanych w obiektach i na terenie US	2016	tak	5	7	7
3						