

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

14.01.2022
audytor wewnętrzny
Uniwersytet Śląski w Katowicach
data i podpis kierownika komórki audytu wewnętrznego

SPRAWOZDANIE Z PROWADZENIA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO ZA ROK

2021

1. Informacje ogólne									
a	Nazwa jednostki sektora finansów publicznych	Uniwersytet Śląski w Katowicach							
b	Adres jednostki	ul. Bankowa 12, 40-007 Katowice							
c	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		3272					
d	Planowana kwota dochodów/ przychodów na rok sprawozdawczy	487.424,8		tys. zł					
e	Planowana kwota wydatków/ kosztów na rok sprawozdawczy	493.828,1		tys. zł					
f	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									
g	W okresie objętym sprawozdaniem audyt wewnętrzny w jednostce był prowadzony	od		01.01.2021		do		31.12.2021	
h	W okresie objętym sprawozdaniem audyt wewnętrzny w jednostce nie był prowadzony z powodu niezatrudnienia audytora wewnętrznego albo niezawierania umowy z usługodawcą	od				do			

2. Szczegółowe informacje o zatrudnieniu w komórce audytu wewnętrznego w roku objętym sprawozdaniem									
lp.	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	wpiszć odpowiednio wg art. 286 ust. 1 pkt 5 ufp	Data rozpoczęcia pracy w KAW	Data zakończenia pracy w KAW		
1.	Grzegorz Palus	audytor wewnętrzny	1	tak	CGAP, dodatkowo studia + praktyka				
2.	Michał Rostański	stanowisko pomocnicze	1	nie					
3.	Marzena Grodecka	stanowisko pomocnicze	1	nie					
4.	0	0	0						
5.	0	0	0						
6.									

3. 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	15	13	5%	
c)	planowanie, wykonanie i dokumentowanie zadań zapewniających	100	163	65%	
d)	planowanie, wykonanie i dokumentowanie czynności doradczych	20	8	3%	
e)	monitorowanie wykonania zaleceń oraz przeprowadzanie czynności sprawdzających	8	0	0%	
f)	czynności związane z obsługą komitetu audytu (art. 291 ufp)	10	2	1%	
g)	szkolenia i rozwój zawodowy (w tym samodoskonalenie)	10	6	2%	
h)	urlopy i inne nieobecności	50	56	22%	
i)	inne czynności niezaliczone do czynności wymienionych od a do h	15	4	2%	
j)	rezerwa czasowa	24			
Suma osobodni stanowiąca łączny budżet czasu komórki audytu wewnętrznego		252	252	100%	

4. 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.	0	0
2.		
3.		
4.		
5.		

Inne istotne informacje związane z funkcjonowaniem audytu wewnętrznego w jednostce w roku sprawozdawczym

0

Informacja o realizacji zadań i czynności z zakresu audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym											
2021											
5. 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 sprawozdające)	Liczba zadań zapewniających				Liczba czynności doradczych				Liczba czynności sprawdzających	
		planowanych	zrealizowanych	niezrealizowanych	zrealizowanych poza planem	planowanych	zrealizowanych	niezrealizowanych	planowanych	zrealizowanych	
1	Obszar 1: Kształcenie studentów i doktorantów	1	2				1				
2	Obszar 25: Logistyka i transport	1		1							
3	Obszar 27: Zarządzanie bezpieczeństwem informacji, informacjami chronionymi, informacjami publicznymi	1	1								
4	Obszar 17: Polityka i zasady zatrudnienia oraz polityka wynagradzania nauczycieli akademickich	1	1								
5	#N/D/I										
6	#N/D/I										
7	#N/D/I										
8	#N/D/I										
9	#N/D/I										
10	#N/D/I										
11	#N/D/I										
12	#N/D/I										
13	#N/D/I										
14	#N/D/I										
15	#N/D/I										
16											
17											
18											
19											
20											
6. Przyczyny wystąpienia znaczących odstępstw w realizacji planu audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym											
uzgodniono z JM Rektorem zmianę planu audytu. Zadanie z obszaru logistyka i transport zastąpiono zadaniem z obszaru kształcenia studentów i doktorantów											

7. Zrealizowane zadania zapewniające (planowane i nieplanowane) w roku sprawozdawczym							
Lp.	Temat zadania zapewniającego	Ujęte w planie audytu w roku sprawozdawczym	Obszary działalności z kolumny 1 tabeli 5.	Liczba osób odni planowanych	Liczba osób odni wykorzystanych	Liczba zaleceń zawartych w sprawozdaniu	Liczba zaleceń przyjętych do realizacji
1	Ocena organizacji i realizacji kształcenia z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość (zdalnego) w roku akademickim 2020/2021 oraz identyfikacja dobrych praktyk	tak	Obszar 1	40	45	1	1
2	Ocena jakości kształcenia na kierunku Zarządzanie Zasobami Ludzkimi	nie	Obszar 1	0	31	5	5
3	Ocena zasad zatrudniania nauczycieli akademickich	tak	Obszar 17	20	44	2	2
4	Ocena podatności serwisu www i systemu poczty elektronicznej na ataki hakerskie	tak	Obszar 27	0	2	11	11
5	Analiza procesów logistycznych - zadanie zamieniono na zadanie zabytułowane Ocena jakości kształcenia na kierunku Zarządzanie Zasobami Ludzkimi /zmiana uzgodniona z JM Rektorem/	tak	Obszar 25	40	41		
6							
7							
8							

8. Zrealizowane czynności doradcze (planowane i nieplanowane) w roku sprawozdawczym					
Lp.	Przedmiot czynności doradczych (zbiorczo w grupach, np. opiniowanie aktów prawnych etc.)	Ujęte w planie audytu w roku sprawozdawczym	Obszar działalności, w którym przeprowadzono czynności doradcze z kolumny 1 tabeli 5.	Liczba osobodni planowanych	Liczba osobodni wykorzystanych
1	Organizacja i opłacalność prowadzenia wybranych form studiów poddyplomowych	tak	Obszar 1	10	8
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					

9. Zrealizowane czynności sprawdzające (planowane i nieplanowane) w roku sprawozdawczym							
Lp.	Temat zadania audytowego, którego dotyczyły czynności sprawdzające	Rok przeprowadzenia zadania audytowego	Ujęte w planie audytu w roku sprawozdawczym	Liczba założeń przyjętych do realizacji	Liczba wdrożonych założeń	Liczba założeń w trakcie wdrożenia	Liczba niewdrożonych założeń
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							