

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2018

1. Informacje o jednostce sektora finansów publicznych na 31 grudnia roku sprawozdawczego

1.1. Nazwa jednostki

1.2. Adres jednostki	ulica	MORSKA	numer	81/87
	kod pocztowy	81-225	miejsowość	GDYNIA
1.3. Adres strony internetowej jednostki	www.umg.edu.pl			
1.4. Adres poczty elektronicznej jednostki	rektor@umg.edu.pl			
1.5. Adres skrytki na ePUAP	AMG, skrzynka Skład_ESP			
1.6. Dział administracji rządowej	gospodarka morska			
1.7. Podstawa prawna prowadzenia audytu	art. 274 ust.2 uofp			
1.8. Liczba osób zatrudnionych w jednostce	691			
1.9. Kwota dochodów albo przychodów w planie finansowym jednostki w zł	102 436 800			
1.10. Kwota wydatków albo kosztów w planie finansowym jednostki w zł	117 153 300			

2. Informacje o zatrudnieniu i organizacji pracy w komórce audytu wewnętrznego (KAW) w roku sprawozdawczym

2.1. Nazwa komórki audytu wewnętrznego	AUDYTOR WEWNĘTRZNY	
2.2. Czy w roku sprawozdawczym została przeprowadzona samoocena (TAK/NIE)?	TAK	
2.3 Rok, w którym została przeprowadzona ostatnia ocena zewnętrzna (w przypadku odpowiedzi NIE należy wpisać 0)	2015	
	Stan na 1 stycznia roku sprawozdawczego	Stan na 31 grudnia roku sprawozdawczego
2.4. Liczba przyznaczonych etatów na stanowiskach audytora wewnętrznego (w tym kierownik KAW)	0,5	0,5
2.5. Liczba osób zatrudnionych na stanowiskach audytora wewnętrznego (w tym kierownik KAW)	0,5	0,5
2.6. Liczba przyznaczonych etatów na stanowiskach pomocniczych	0	0
2.7. Liczba osób zatrudnionych na stanowiskach pomocniczych	0	0
2.8. Liczba dostępnych osobodni (liczba zatrudnionych w KAW x liczba dni roboczych w roku)	126	126
2.9. Imię i nazwisko kierownika KAW	KATARZYNA MENDYK	
2.10 Dane kontaktowe kierownika KAW (nr telefonu służbowego i służbowy adres mailowy)	660 665 625 audytor@umg.edu.pl	

3. Analiza zasobów osobowych komórki audytu wewnętrznego

Rodzaj czynności	Suma osobodni według planu na rok sprawozdawczy	% udział	Suma osobodni z uwzględnieniem zmian w planie wprowadzonych w roku sprawozdawczym	% udział	Suma osobodni wykorzystanych w roku sprawozdawczym	% udział
3.1. Realizacja zadań zapewniających	70	70%	70	70%	55	67%
3.2. Realizacja czynności doradczych	0	0%	0	0%	15	0%
3.3. Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających	15	1%	15	1%	10	5%
3.4. Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	0	0%	0	0%	0	0%
3.5. Planowanie i sprawozdawczość	5	3%	5	3%	5	5%
3.6. Czynności związane z obsługą komitetu audytu	3	2%	3	2%	3	2%
3.7. Szkolenia i rozwój zawodowy	4	3%	4	3%	3	5%
3.8. Czynności organizacyjne	5	3%	5	3%	9	2%
3.9. Urlopy i inne nieobecności	18	14%	18	14%	26	14%
3.10. Rezerwa czasowa m.in. na przeprowadzenie audytu zleconego	6	5%	6	5%	0	0%
Suma	126	100%	126	100%	126	100%

4. Plan audytu					
4.1 Liczba zmian w planie audytu dokonanych w roku sprawozdawczym				0	
4.2 Zakres zmian planu audytu (opisać zakres zmian):					
5. Informacja o zadaniach zapewniających					
5.1. Informacja o realizacji zadań zapewniających w obszarach działalności jednostki					
Nazwa obszaru działalności	Typ obszaru działalności	Liczba zadań zapewniających ujętych w planie audytu ¹⁾	Liczba zrealizowanych zadań zapewniających ujętych w planie audytu	Liczba zadań zapewniających zrealizowanych poza planem audytu	
DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA	PODSTAWOWA	2	2	0	
Suma dotycząca zadań zapewniających		2	2	0	
5.2. Informacja o zadaniach zapewniających zrealizowanych w roku sprawozdawczym (bez zadań zleconych)					
5.2.1 Liczba zadań zapewniających zrealizowanych zgodnie z planem audytu				2	
5.2.2 Liczba zadań zapewniających ujętych w planie audytu i niezrealizowanych				0	
Temat zadania zapewniającego zrealizowanego w roku sprawozdawczym (w tym zadania zlecone,	Liczba osobodni ujęta w planie	Liczba osobodni wykorzystanych	Liczba wydanych zaleceń zawartych	Liczba zaleceń uznanych za zasadne przez	
Prawidłowość procedur rozliczania pracowników dydaktycznych i naukowo-dydaktycznych z godzin dydaktycznych	16	16	2	2	
Adekwatność procedury i stopień wdrożenia - Zarządzenie nr 34/2017 w sprawie Przygotowania i przekazywania danych do zintegrowanego systemu informacji o nauce i szkolnictwie wyższym "POL-on".	39	39	7	7	
Suma dotycząca zadań zapewniających		55	55	9	
5.3. Informacja o zadaniach zapewniających rozpoczętych i niezakończonych					
5.3.1. Liczba zadań zapewniających rozpoczętych i niezakończonych				0	
5.3.2. Liczba osobodni wykorzystanych na zadania zapewniające rozpoczęte i niezakończone				0	
5.4. Informacja o zadaniach zapewniających zleconych przez Ministra Finansów					
Liczba zadań zapewniających zleconych przez Ministra Finansów	Liczba osobodni ujęta w planie audytu na zadania zlecone	Liczba osobodni wykorzystanych na zadanie zlecone	Liczba wydanych zaleceń zawartych w sprawozdaniu	Liczba zaleceń uznanych za zasadne przez kierownika komórki audytowanej lub	Temat zadania zapewniającego zleconego przez Ministra Finansów
0	0	0	0	0	0

1) zaznaczyć na szaro komórkę w przypadku zadania kontynuowanego z roku poprzedniego

6. Informacja o realizacji czynności doradczych

6.1. Liczba czynności doradczych zrealizowanych w roku sprawozdawczym (bez czynności zleconych)	0
6.2. Liczba osobodni wykorzystanych na realizację czynności doradczych (bez czynności zleconych)	0
6.3. Liczba czynności doradczych rozpoczętych i niezakończonych	0
6.4. Liczba osobodni wykorzystanych na realizację czynności doradczych rozpoczętych i niezakończonych	0
6.5. Liczba zrealizowanych czynności doradczych zleconych	1
6.6. Liczba osobodni wykorzystanych na realizację czynności doradczych zleconych	15
Przedmiot zrealizowanych w roku sprawozdawczym czynności doradczych (w tym czynności zleconych, które należy zaznaczyć gwiazdką *)	Liczba osobodni wykorzystanych na realizację czynności doradczych
Audyty wewnętrzne zlecone w zakresie realizacji w latach 2016-2017 przez jednostki administracji rządowej obowiązków wynikających z Zaleceń Rady Ministrów w sprawie uwzględniania przez administrację rządową aspektów społecznych w zamówieniach publicznych.	15
Suma dotycząca czynności doradczych	15

7. Informacja o monitorowaniu realizacji zaleceń i realizacji czynności sprawdzających

7.1. Monitorowanie realizacji zaleceń				
Liczba osobodni planowana na monitorowanie realizacji zaleceń	Liczba osobodni wykorzystanych na monitorowanie realizacji zaleceń	Ogólna liczba zaleceń wydanych w roku sprawozdawczym	Liczba wykonanych zaleceń	Liczba zaleceń w trakcie realizacji
15	10	13	10	3
7.2. Realizacja czynności sprawdzających				
7.2.1. Liczba czynności sprawdzających wykonanych zgodnie z planem audytu				1
7.2.2. Liczba czynności sprawdzających rozpoczętych i niezakończonych				0
7.2.3. Liczba osobodni wykorzystanych na czynności sprawdzające rozpoczęte i niezakończonych				0
Temat zadania zapewniającego, którego dotyczyły wykonane czynności sprawdzające	Nazwa obszaru działalności	Liczba osobodni planowana na realizację czynności sprawdzających	Liczba osobodni wykorzystanych na realizację czynności sprawdzających	
Ocena funkcjonowania procedur wewnętrznych w zakresach obsługiwanych przez ZTI : rejestru kopii zapasowych systemów, procedur odtwarzania, kopii zapasowych, planu zapewnienia ciągłości działania.	ZARZĄDZANIE IT	15	10	
Suma dotycząca wykonanych czynności sprawdzających		15	10	

8. Istotne informacje o wynikach przeprowadzonych zadań zapewniających zrealizowanych w roku sprawozdawczym		
Temat zadania	Zalecenia	Ryzyka i słabości kontroli zarządczej

<p>Prawidłowość procedur rozliczania pracowników dydaktycznych i naukowo-dydaktycznych z godzin dydaktycznych</p>	<p>Zmiana terminu składania sprawozdań zaproponowana przez audytora zatwierdzona została uchwałą senatu, określenie jednolitego wzoru sprawozdań w zakresie pensum dydaktycznego.</p>	<p>Terminowość sprawozdań z katedr, niejednorodność składanych sprawozdań w zakresie pensum dydaktycznego.</p>
<p>Adekwatność procedury i stopień wdrożenia - Zarządzenie nr 34/2017 w sprawie Przygotowania i przekazywania danych do zintegrowanego systemu informacji o nauce i szkolnictwie wyższym "POL-on".</p>	<p>Propozycje audytora skutkujące uszczegółowieniem mechanizmów kontrolnych w procedurze w aspekcie POL-on. Określenie odpowiedzialności uczestników systemu POL-on.</p>	<p>Procedura wewnętrzna wymagała uszczegółowienia w wybranych obszarach.</p>
<p>8. Uwagi</p>		
<p><i>W polu poniżej można przedstawić wyjaśnienia dotyczące danych zawartych w Sprawozdaniu</i></p>		

data: 5.02.2019r. AUDYTOR WNEĘTRZNY
Katarzyna Mendyk
podpis i pieczęć audytora
wewnętrznego/kierownika komórki audytu 1379/2004