

Sprawozdanie z realizacji zadań Komitetu Audytu w roku 2021

1. Dział/działy administracji rządowej

Szkolnictwo wyższe i nauka

2. Skład Komitetu Audytu (stan na 31 grudnia roku sprawozdawczego)

2.1 Skład		
Lp.	imię i nazwisko	funkcja <i>(należy wybrać z listy rozwiniętej)</i>
1	Włodzimierz Bernacki	Przewodniczący
2	Marcin Szemraj	Członek niezależny
3	Wojciech Werra	Członek niezależny
4	Sławomir Adamiec	Członek zależny
5	Robert Grabeł	Członek zależny
6	Agata Grula	Członek niezależny
7		
8		

2.2 Czy dokonano zmiany w składzie Komitetu Audytu w trakcie roku sprawozdawczego? tak

3. Posiedzenia Komitetu Audytu

	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	razem
Liczba posiedzeń	1	1	1	1	4
Łączna kwota wypłaconych wynagrodzeń	4 133,98 zł	4 133,98 zł	4 133,98 zł	4 133,98 zł	16 535,92

4. Działania podjęte w roku sprawozdawczym (należy wybierać odpowiedzi z list rozwijanych)

4.1 Sygnalizowanie istotnych ryzyk tak

(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać istotne ryzyka)

Komitet Audytu zwrócił uwagę na wartości mierników stanu realizacji celów i zadań ujętych w Planie działalności Ministra Edukacji i Nauki na rok 2021. Niektóre z mierników zostały osiągnięte lub wręcz przekroczone już w połowie 2021 roku, co może wskazywać na niewłaściwe oszacowanie na etapie planowania mierników wykonania celów i zadań ujętych w planie działalności.

4.2 Sygnalizowanie istotnych słabości kontroli zarządczej oraz proponowanie jej usprawnień tak

(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy uzupełnić tabelę)

Lp.	sygnalizowana słabość	obszar <i>(należy wybrać z listy rozwijanej)</i>	standardy kontroli zarządczej <i>(należy podać numery standardów, których dotyczy słabość)</i>	zaproponowane usprawnienia	wskazanie daty realizacji <i>(należy wybrać z listy rozwijanej)</i>	wskazanie osoby odpowiedzialnej za realizację usprawnień <i>(należy wybrać z listy rozwijanej)</i>
1	Niski odsetek jednostek w dziale, które mają spełniony standard przeprowadzania ocen zewnętrznych co najmniej raz na 5 lat.	obsługowy	E.21.	Organizacja przeprowadzenia ocen zewnętrznych w formie partnerskich przeglądów w jednostkach w dziale	tak	tak

4.3 Wyznaczanie priorytetów do rocznych i strategicznych planów audytu wewnętrznego tak

(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy uzupełnić tabelę)

Lp.	priorytet	obszar działalności <i>(należy wybrać z listy rozwijanej)</i>
	Ocena procesu archiwizacji w Ministerstwie	obsługowy

4.3.1 Czy zostały zrealizowane priorytety zgłoszone w roku poprzednim? <i>(w przypadku braku priorytetów należy wybrać "nie dotyczy")</i> <i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "nie" lub "częściowo" należy opisać przyczyny)</i>	tak

4.4 Przegląd istotnych wyników audytu wewnętrznego oraz monitorowanie ich wdrożenia	tak
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)</i>	
<p>Komitet Audytu zapoznał się ze "Sprawozdaniem z prowadzenia audytu wewnętrznego w roku 2020" w byłym MNiSW, a ponadto w cyklach kwartalnych zapoznawał się z informacjami o działalności komórki audytu wewnętrznego w Ministerstwie Edukacji i Nauki. Kierownik Komórki Audytu Wewnętrznego w MEiN przedstawiała na posiedzeniach Komitetu Audytu najważniejsze wyniki zrealizowanych zadań audytowych. Komitet Audytu był informowany również o wynikach czynności sprawdzających, monitorując w ten sposób stopień wdrożenia zaleceń formułowanych w sprawozdaniach z audytu.</p>	

4.5 Przegląd sprawozdań z wykonania planu audytu wewnętrznego oraz z oceny kontroli zarządczej	tak
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)</i>	
sposób realizacji działania	wyniki przeglądu
Zapoznanie się z informacją dotyczącą roku 2020, sporządzoną na podstawie informacji zawartych w sprawozdaniach z wykonania planu audytu wewnętrznego za 2020 r. przekazanych przez jednostki w dziale.	<p>Pozyskanie informacji o funkcjonowaniu audytu wewnętrznego w jednostkach w dziale, w tym na temat:</p> <ul style="list-style-type: none"> - struktury zatrudnienia w komórkach audytu wewnętrznego w dziale, w tym liczbę audytorów usługodawców, - liczby zrealizowanych zadań, - liczby zaleceń: wydanych, przyjętych do realizacji, wdrożonych, będących w trakcie wdrożenia i niewdrożonych oraz przyczynach ich niewdrożenia, - zidentyfikowanych przez audytorów w dziale istotnych ryzyk/słabości kontroli zarządczej, - istotnych zaleceń/wniosek/opinii wydanych przez audytorów w dziale, - stanu realizacji zaleceń, - przeprowadzonych ocen wewnętrznych i zewnętrznych oraz przyczynach braku ich przeprowadzenia, - istotnych informacji związanych z funkcjonowaniem audytu w poszczególnych jednostkach. <p>Modyfikacja wprowadzonych w 2020 roku jednolitych dla całego działu formularzy planistyczno-sprawozdawczych.</p>

4.6 Monitorowanie efektywności pracy audytu wewnętrznego, w tym przeglądanie wyników wewnętrznych i zewnętrznych ocen pracy audytu wewnętrznego	tak
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)</i>	
sposób realizacji działania	wyniki monitorowania
Efektywność pracy audytora w MEiN oraz audytorów jednostek w dziale była monitorowana na podstawie analizy sprawozdań rocznych z realizacji audytu wewnętrznego. Komitet Audytu zapoznał się z wynikami samooceny audytu wewnętrznego w b.MNiSW. W przypadku jednostek w dziale Komitet Audytu przeanalizował informację, czy oceny są przeprowadzane oraz ogólną ocenę wraz ze wskazaniem standardów, które nie zostały w pełni spełnione.	W zakresie efektywności pracy audytorów wewnętrznych Komitet Audytu nie zidentyfikował istotnych ryzyk. W przypadku ocen zewnętrznych Komitet Audytu podjął działania zmierzające do wsparcia jednostek w dziale w organizacji przeprowadzenia ocen zewnętrznych w formie partnerskich przeglądów. Zgodnie z przyjętą Koncepcją ocen zewnętrznych, wszystkie oceny w ramach harmonogramu zostaną zrealizowane najpóźniej w terminie do końca 2022 roku.

4.6.1 Ile jednostek w dziale/działach zostało objętych oceną zewnętrzną w okresie ostatnich pięciu lat, łącznie z rokiem sprawozdawczym? <i>(należy podać liczbę jednostek łącznie z ministerstwem)</i>	37
--	----

4.6.2 Czy Komitet Audytu podjął działania w celu przeprowadzenia oceny zewnętrznej audytu wewnętrznego we wszystkich jednostkach w dziale/działach objętych audytem wewnętrznym?	tak
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)</i>	
<p>Wychodząc naprzeciw oczekiwaniom audytorów wewnętrznych jednostek w dziale, Komitet Audytu zaoferował swoje wsparcie poprzez umożliwienie przeprowadzenia ocen zewnętrznych audytu w formie przeglądów partnerskich. Komórka audytu wewnętrznego w MEiN we współpracy z audytorami jednostek w dziale wypracowała dokument pn. "Koncepcja ocen zewnętrznych jakości audytu wewnętrznego w formie partnerskich przeglądów w jednostkach podległych lub nadzorowanych przez MEiN". Przewodniczący Komitetu Audytu skierował do kierowników jednostek w dziale pismo zachęcające do udziału w tym projekcie. Ostatecznie do projektu przystąpiło 19 jednostek. Niezłożenie deklaracji przystąpienia do projektu oznacza, że pozostałe jednostki muszą we własnym zakresie zapewnić przeprowadzenie oceny zewnętrznej jakości audytu wewnętrznego oraz przekazać wyniki oceny do komórki audytu wewnętrznego w MEiN. W celu przybliżenia założeń ww. Koncepcji, w dniach 26-28 kwietnia 2021 r. odbyło się spotkanie informacyjne w formule online, w którym uczestniczyło łącznie 77 audytorów wewnętrznych z jednostek w dziale szkolnictwo wyższe i nauka oraz w dziale oświata i wychowanie.</p>	

4.7 Wnioski o wyrażenie zgody na:	<i>(należy wybrać z listy rozwijanej)</i>	liczba złożonych wniosków	liczba rozpatrzonych wniosków	
			pozytywnie	negatywnie

rozwiązanie stosunku pracy kierownika komórki audytu wewnętrznego	nie	0	0	0
zmianę warunków płacy i pracy kierownika komórki audytu wewnętrznego	nie	0	0	0

4.8 Inne działania podjęte przez Komitet Audytu

(należy krótko opisać udział Komitetu Audytu np. w przygotowaniu planu działalności, sprawozdania z jego wykonania, oświadczenia o stanie kontroli zarządczej, wydaniu wytycznych itp.)

1.	<p>Członkowie Komitetu Audytu zapoznali się z:</p> <ul style="list-style-type: none"> • informacją o postępach w realizacji celów i zadań ujętych w Planie działalności Ministra Edukacji i Nauki na 2021 r.; • informacją o działaniach komórki audytu wewnętrznego MEiN w 2021 r.; • oświadczeniem Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego o stanie kontroli zarządczej za 2020 r.; • sprawozdaniem z wykonania Planu działalności Ministerstwa na 2020 r.; • wynikami procesu zarządzania ryzykiem w Ministerstwa 2021 r.; • wynikami samooceny kontroli zarządczej, dokonanej przez pracowników MEiN w I kwartale 2021 r.; • wynikami audytu zrealizowanego w ramach priorytetu Komitetu Audytu przez jednostki w dziale oraz komórkę audytu wewnętrznego w Ministerstwie; • Planem działalności MEiN na 2022 r.
2.	<p>Przewodniczący Komitetu Audytu skierował do kierowników jednostek w dziale nadzorowanych przez Ministra Edukacji i Nauki pismo przypominające o obowiązku monitorowania przez audytora wewnętrznego stanu realizacji wydanych zaleceń, podpisywaniu planów audytu przez kierownika jednostki oraz kierownika komórki audytu wewnętrznego, a także w przypadku niewyznaczenia dotychczas kierownika komórki audytu wewnętrznego, konieczności niezwłocznego wskazania audytora, który będzie pełnił tę funkcję.</p>

Zestawienie jednostek sektora finansów publicznych zobowiązanych do prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym

Minister Edukacji i Nauki

a) jednostki, które rozpoczęły prowadzenie audytu wewnętrznego (i na dzień 31 grudnia prowadziły audyt)

L.p.	Nazwa jednostki sektora finansów publicznych	Adres jednostki <i>(ulica, nr, kod, miasto)</i>	Adres e-mail jednostki	Forma jednostki zgodnie z art. 9 ustawy o finansach publicznych <i>(proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)</i>	Podstawa prawna prowadzenia audytu wewnętrznego <i>(proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)</i>
1	2	3	4	5	6
1	Akademia im. Jakuba z Paradyża	ul. Teatralna 25 66-400 Gorzów Wielkopolski	rektor@ajp.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
2	Państwowa Wyższa Szkoła Techniczno-Ekonomiczna im. ks. Bronisława Markiewicza w Jarosławiu	ul. Czarnieckiego 16, 37-500 Jarosław	pwste@pwste.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
3	Państwowa Wyższa Szkoła Zawodowa im. Witelona w Legnicy	ul. Sejmowa 5A 59-220 Legnica	pwsz@pwsz.legnica.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
4	Państwowa Wyższa Szkoła Zawodowa w Nysie	ul. Armii Krajowej 7, 48-300 Nysa	pwsz@pwsz.nysa.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna

b) jednostki, które kontynuowały prowadzenie audytu wewnętrznego jednostki i prowadziły audyt wewnętrzny w roku sprawozdawczym (w tym z ewentualną przerwą w

L.p.	Nazwa jednostki sektora finansów publicznych	Adres jednostki <i>(ulica, nr, kod, miasto)</i>	Adres e-mail jednostki	Forma jednostki zgodnie z art. 9 ustawy o finansach publicznych <i>(proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)</i>	Podstawa prawna prowadzenia audytu wewnętrznego <i>(proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)</i>
1	2	3	4	5	6
1	Akademia Górniczo-Hutnicza im. Stanisława Staszica w Krakowie	Al. Mickiewicza 30; 30-059 Kraków	rektorat@agh.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
2	Akademia Kaliska im. Prezydenta Stanisława Wojciechowskiego	ul. Nowy Świat 4; 62-800 Kalisz	rektorat@pwsz.kalisz.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
3	Akademia Pedagogiki Specjalnej im. Marii Grzegorzewskiej	ul. Szczęśliwicka 40; 02-273 Warszawa	aps@aps.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
4	Akademia Pomorska w Słupsku	ul. Arciszewskiego 22A; 76-200 Słupsk	rektor@apsl.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
5	Akademia Techniczno-Humanistyczna w Bielsku-Białej	ul. Willowa 2; 43-309 Bielsko-Biała	biurorektora@ath.bielsko.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna

6	Akademia Wychowania Fizycznego i Sportu im. Jędrzeja Śniadeckiego w Gdańsku	ul. Kazimierza Górskiego 1; 80-336 Gdańsk	rektor@awf.gda.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
7	Akademia Wychowania Fizycznego im. Bronisława Czecha w Krakowie	al. Jana Pawła II 78; 31-571 Kraków	rektor@awf.krakow.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
8	Akademia Wychowania Fizycznego im. Eugeniusza Piaseckiego w Poznaniu	ul. Królowej Jadwigi 27/39; 61-648 Poznań	rektor@awf.poznan.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
9	Akademia Wychowania Fizycznego im. Jerzego Kukuczki w Katowicach	ul. Mikołowska 72a; 40-065 Katowice	rektorat@awf.katowice.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
10	Akademia Wychowania Fizycznego Józefa Piłsudskiego w Warszawie	ul. Marymoncka 34; 00-968 Warszawa	sekretariat.rektor@awf.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
11	Akademia Wychowania Fizycznego we Wrocławiu	ul. Paderewskiego 35; 51-612 Wrocław	rektor@awf.wroc.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
12	Katolicki Uniwersytet Lubelski Jana Pawła II	Al. Raławickie 14; 20-950 Lublin	rektorat@kul.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
13	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	ul. Nowogrodzka 47a; 00-695 Warszawa	sekretariat@ncbr.gov.pl	agencja wykonawcza	art. 274 ust. 2 pkt 4 agencja wykonawcza
14	Narodowe Centrum Nauki	ul. Królewska 57; 30-081 Kraków	biuro@ncn.gov.pl	agencja wykonawcza	art. 274 ust. 2 pkt 4 agencja wykonawcza
15	Państwowa Szkoła Wyższa im. Papieża Jana Pawła II w Białej Podlaskiej	ul. Sidorska 95/97; 21-500 Biała Podlaska	rektor@pswbp.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
16	Państwowa Wyższa Szkoła Zawodowa w Chełmie	ul. Pocztowa 54; 22-100 Chełm	rektorat@pwsz.chelm.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
17	Państwowa Wyższa Szkoła Zawodowa w Nowym Sączu	ul. Staszica 1; 33-300 Nowy Sącz	sog@pwsz-ns.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
18	Państwowa Wyższa Szkoła Zawodowa w Tarnowie	ul. Mickiewicza 8; 33-100 Tarnów	rektorat@pwszta.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
19	Politechnika Białostocka	ul. Wiejska 45A; 15-351 Białystok	rektorat@pb.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
20	Politechnika Częstochowska	ul. Dąbrowskiego 69; 42-201 Częstochowa	rektor@adm.pcz.czest.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
21	Politechnika Gdańska	ul. G. Narutowicza 11/12 80-233 Gdańsk	rektor@pg.gda.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
22	Politechnika Koszalińska	ul. Śniadeckich 2 75-453 Koszalin	jmr@tu.koszalin.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
23	Politechnika Krakowska im. Tadeusza Kościuszki	ul. Warszawska 24, 31-155 Kraków	rektor@pk.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna

24	Politechnika Lubelska	ul. Nadbystrzycka 38D, 20-618 Lublin	rektor@pollub.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
25	Politechnika Łódzka	ul. Żeromskiego 116, 90-924 Łódź	rector@adm.p.lodz.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
26	Politechnika Opolska	ul. Prószkowska 76 45-758 Opole	rektor@po.opole.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
27	Politechnika Poznańska	Pl. M. Skłodowskiej - Curie 5, 60-965 Poznań	Biuro.Rektora@put.poznan.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
28	Politechnika Rzeszowska im. Ignacego Łukasiewicza	Al.Powstańców Warszawy 12 35-959 Rzeszów	rektor@prz.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
29	Politechnika Śląska	ul. Akademicka 2A 44-100 Gliwice	RR1@polsl.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
30	Politechnika Świętokrzyska	Al. Tysiąclecia Państwa Polskiego 7 25-314 Kielce	rektor@tu.kielce.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
31	Politechnika Warszawska	Pl. Politechniki 1 00-661 Warszawa	jmr@rekt.pw.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
32	Politechnika Wrocławska	ul. Wybrzeże Wyspiańskiego 27 50-370 Wrocław	jmr@pwr.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
33	Polska Akademia Nauk	Plac Defilad 1, 00-901 Warszawa	akademia@pan.pl	PAN i jedn. org. PAN	art. 274 ust. 6 decyzja Premiera
34	Szkoła Główna Gospodarstwa Wiejskiego w Warszawie	ul. Nowoursynowska 166, 02-787 Warszawa	rektor@sggw.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
35	Szkoła Główna Handlowa w Warszawie	Al. Niepodległości 162; 02-554 Warszawa	rektorat@sgh.waw.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
36	Uniwersytet Ekonomiczny w Katowicach	ul. 1 Maja 50; 40-287 Katowice	rektor.sekretariat@ue.katowice.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
37	Uniwersytet Ekonomiczny w Krakowie	ul. Rakowicka 27, 31-510 Kraków	rektor@uek.krakow.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
38	Uniwersytet Ekonomiczny w Poznaniu	Al. Niepodległości 10, 61-875 Poznań	rektor@ue.poznan.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
39	Uniwersytet Ekonomiczny we Wrocławiu	ul. Komandorska 118/120, 53-345 Wrocław	rektor@ue.wroc.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
40	Uniwersytet Gdański	ul. Bażyńskiego 8, 80-309 Gdańsk	biuro.rektora@ug.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
41	Uniwersytet Humanistyczno-Przyrodniczy im. Jana Długosza w Częstochowie	ul. Waszygtona 4/8; 42-200 Częstochowa	rektor@ajd.czyst.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
42	Uniwersytet im. Adama Mickiewicza w Poznaniu	ul. H. Wieniawskiego 1, 61-712 Poznań	rectorof@amu.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
43	Uniwersytet Jagielloński w Krakowie	ul. Gołębia 24, 31-007 Kraków	rektor@uj.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna

44	Uniwersytet Jana Kochanowskiego w Kielcach	ul. Żeromskiego 5; 25-369 Kielce	rektor@ujk.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
45	Uniwersytet Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Warszawie	ul. Dewajtis 5, 01-815 Warszawa	rektorat@uksw.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
46	Uniwersytet Kazimierza Wielkiego w Bydgoszczy	ul. Chodkiewicza 30 85-064 Bydgoszcz	rektor@ukw.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
47	Uniwersytet Łódzki	ul. Narutowicza 68 90-136 Łódź	rektor@uni.lodz.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
48	Uniwersytet Marii Curie-Skłodowskiej w Lublinie	Pl. M.C.Skłodowskiej 5, 20-031 Lublin	rektor@umcs.lublin.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
49	Uniwersytet Mikołaja Kopernika w Toruniu	ul. Gagarina 11 87-100 Toruń	rektor@umk.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
50	Uniwersytet Opolski	Pl. Kopernika 11A, 45-040 Opole	rektorat@uni.opole.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
51	Uniwersytet Pedagogiczny im. KEN w Krakowie	ul. Podchorążych 2, 30-084 Kraków	rektor@up.krakow.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
52	Uniwersytet Przyrodniczo-Humanistyczny w Siedlcach	ul. Konarskiego 2 08-110 Siedlce	rektor@uph.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
53	Uniwersytet Przyrodniczy w Lublinie	ul. Akademicka 13; 20-950 Lublin	biuro.rektora@up.lublin.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
54	Uniwersytet Przyrodniczy w Poznaniu	ul. Wojska Polskiego 28, 60-637 Poznań	rektorat@up.poznan.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
55	Uniwersytet Przyrodniczy we Wrocławiu	ul. C.K.Norwida 25, 50-375 Wrocław	rektor@upwr.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
56	Uniwersytet Rolniczy im. Hugona Kołłątaja w Krakowie	Al.Mickiewicza 21, 31-120 Kraków	rektor@ur.krakow.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
57	Uniwersytet Rzeszowski	Al. Rejtana 16C 35-959 Rzeszów	rektorur@ur.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
58	Uniwersytet Szczeciński	Al. Papieża Jana Pawła II 22a, 70-453 Szczecin	rektorat@univ.szczecin.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
59	Uniwersytet Śląski w Katowicach	ul. Bankowa 12, 40-007 Katowice	rektor@us.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
60	Uniwersytet Technologiczno - Humanistyczny im. Kazimierza Pułaskiego w Radomiu	ul. Malczewskiego 29, 26-600 Radom	rektor@uthrad.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
61	Uniwersytet Technologiczno - Przyrodniczy im. Jana i Jędrzeja Śniadeckich w Bydgoszczy	ul.Kaliskiego 7; 85-796 Bydgoszcz	rektor@utp.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
62	Uniwersytet w Białymstoku	ul. M. Skłodowskiej-Curie 14, 15-097 Białystok	rektorat@uwb.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
63	Uniwersytet Warmińsko-Mazurski w Olsztynie	ul. Oczapowskiego 2, 10-719 Olsztyn	rektor@uwm.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna

64	Uniwersytet Warszawski	ul. Krakowskie Przedmieście 26/28 00-927 Warszawa	rektor@adm.uw.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
65	Uniwersytet Wrocławski	Pl. Uniwersytecki 1, 50-137 Wrocław	rektor@uwr.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
66	Uniwersytet Zielonogórski	ul. Licealna 9, 65-417 Zielona Góra	Rektor@uz.zgora.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
67	Zachodniopomorski Uniwersytet Technologiczny w Szczecinie	Al. Piastów 17; 70-310 Szczecin	rektor@zut.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna

c) jednostki, które mimo zobowiązania nie prowadziły na dzień 31 grudnia audytu wewnętrznego

L.p.	Nazwa jednostki sektora finansów publicznych	Adres jednostki <i>(ulica, nr, kod, miasto)</i>	Adres e-mail jednostki	Forma jednostki zgodnie z art. 9 ustawy o finansach publicznych <i>(proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)</i>	Podstawa prawna prowadzenia audytu wewnętrznego <i>(proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)</i>	Przyczyna nieprowadzenia audytu wewnętrznego/ew. okres prowadzenia audytu w roku
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						

d) jednostki, które zaprzestały prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym w wyniku wygaśnięcia zobowiązania do jego prowadzenia (w tym jednostki, które przestały być zobowiązane do prowadzenia audytu wewnętrznego wraz z końcem roku sprawozdawczego).

L.p.	Nazwa jednostki sektora finansów publicznych	Adres jednostki <i>(ulica, nr, kod, miasto)</i>	Adres e-mail jednostki	Forma jednostki zgodnie z art. 9 ustawy o finansach publicznych <i>(proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)</i>	Podstawa prawna prowadzenia audytu wewnętrznego <i>(proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)</i>	Podstawa wygaśnięcia prowadzenia audytu wewnętrznego
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						

10					
----	--	--	--	--	--

Standardy kontroli zarządczej*

A. Środowisko wewnętrzne

1. Przestrzeganie wartości etycznych
2. Kompetencje zawodowe
3. Struktura organizacyjna
4. Delegowanie uprawnień

B. Cele i zarządzanie ryzykiem

5. Misja
6. Określanie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji
7. Identyfikacja ryzyka
8. Analiza ryzyka
9. Reakcja na ryzyko

C. Mechanizmy kontroli

10. Dokumentowanie systemu kontroli zarządczej
11. Nadzór
12. Ciągłość działalności
13. Ochrona zasobów
14. Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych
15. Mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych

D. Informacja i komunikacja

16. Bieżąca informacja
17. Komunikacja wewnętrzna
18. Komunikacja zewnętrzna

E. Monitorowanie i ocena

19. Monitorowanie systemu kontroli zarządczej
20. Samoocena
21. Audyt wewnętrzny
22. Uzyskanie zapewnienia o stanie kontroli zarządczej

*Komunikat Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. Min. Fin. Nr 15, poz. 84)

Potwierdzam zgodność kopii wydruku z dokumentem elektronicznym:

Identyfikator dokumentu	1768179.5923182.5031798
Nazwa dokumentu	Sprawozdanie z realizacji zadań Komitetu Audytu dla działu szkolnictwo wyższe i nauka w 2021 roku.xlsx
Tytuł dokumentu	Sprawozdanie z realizacji zadań Komitetu Audytu dla działu szkolnictwo wyższe i nauka w 2021 roku
Sygnatura dokumentu	DKA-SSAW.0924.1.2022
Data dokumentu	22.02.2022
Skrót dokumentu	1709D24EF7425FE89CFA696B98403002804F129E
Wersja dokumentu	1.1
Data podpisu	22.02.2022 16:10:27
Podpisane przez	Włodzimierz Bernacki Sekretarz Stanu
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego karta

EZD 3.104.145.145.40900

Data wydruku: 23.02.2022

Autor wydruku: Bukowska-Łoś Monika (Audytor Wewnętrzny - Kierownik komórki audytu wewnętrznego)