

Sprawozdanie z realizacji zadań Komitetu Audytu w roku 2022

1. Dział/działy administracji rządowej

SPRAWIEDLIWOŚĆ

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

2.1 Skład		
Lp.	imię i nazwisko	funkcja
1	Sebastian Kaleta	Przewodniczący
2	Radosław Płucisz	Członek zależny
3	Aleksandra Rusin-Batko	Członek zależny
4	Monika Rejdek	Członek niezależny
5	Bogusław Przywora	Członek niezależny

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

nie

3. Posiedzenia Komitetu Audytu

	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	razem
Liczba posiedzeń	1	1	1	0	3
Łączna kwota wypłaconych	4 530,00	2 265,01	4 530,02	0,00	11 325,03

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

4.1 Sygnalizowanie istotnych ryzyk

nie

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

4.2 Sygnalizowanie istotnych słabości kontroli zarządczej oraz proponowanie jej usprawnień

nie

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

Lp.	sygnalizowana słabość	obszar (należy wybrać z listy rozwijanej)	standardy kontroli zarządczej (należy podać numery standardów, których dotyczy słabość)	zaproponowane usprawnienia	wskazanie daty realizacji (należy wybrać z listy rozwijanej)	wskazanie osoby odpowiedzialnej za realizację usprawnień (należy wybrać z listy rozwijanej)

4.3 Wyznaczanie priorytetów do rocznych i strategicznych planów audytu wewnętrznego

nie

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

Lp.	priorytet	obszar działalności

4.3.1 Czy zostały zrealizowane priorytety zgłoszone w roku poprzednim?

częściowo

(w przypadku udzielenia odpowiedzi "nie" lub "częściowo" należy opisać przyczyny)

W ramach zadania priorytetowego KA na rok 2022 w jednostkach w dziale przeprowadzono zadanie pn. *Zapewnienie dostępności do wymiaru sprawiedliwości osobom ze szczególnymi potrzebami*. KAW zgromadziła wyniki z wykonanego zadania ale w związku z występującym wakatem w komórce audytu nie dokonano jeszcze podsumowania wyników z zadania. Przedstawienie Komitetowi wyników audytów nastąpi po uzupełnieniu występującego wakatu w KAW i opracowaniu zbiorczym wyników.

4.4 Przegląd istotnych wyników audytu wewnętrznego oraz monitorowanie ich wdrożenia

nie

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

4.5 Przegląd sprawozdań z wykonania planu audytu wewnętrznego oraz z oceny kontroli zarządczej

tak

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

sposób realizacji działania	wyniki przeglądu
Komitet Audytu dokonał: 1) przeglądu sprawozdań z wykonania planu audytu Ministerstwa Sprawiedliwości i Funduszu Sprawiedliwości za 2021 rok, 2) analizy wyników samooceny kontroli zarządczej w Ministerstwie Sprawiedliwości za rok 2021, 3) przeglądu informacji o stopniu realizacji mierników z Planu działalności Ministra Sprawiedliwości w 2022 roku,	1) Komitet nie wnosił uwag do sprawozdań z wykonania planów audytu wewnętrznego w Ministerstwie Sprawiedliwości i w Funduszu Sprawiedliwości. 2) W celu zwiększenia frekwencji pracowników MS w badaniu ankietowym samooceny kontroli zarządczej po wyrażeniu opinii przez Komitet Audytu o potrzebie zmiany formuły ankiety, KAW w Ministerstwie Sprawiedliwości dokonała modyfikacji ankiety. 3) Komitet zapoznał się z przyczynami zagrożeń w realizacji mierników planu działalności MS na 2022 r. oraz z podejmowanymi działaniami zaradczymi w celu minimalizacji ryzyka nie wnosząc rekomendacji.

4.6 Monitorowanie efektywności pracy audytu wewnętrznego, w tym przeglądanie wyników wewnętrznych i zewnętrznych ocen pracy audytu wewnętrznego

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

sposób realizacji działania	wyniki monitorowania

Komitet Audytu co roku: - zbiera informacje o przeprowadzeniu ocen wewnętrznych i zewnętrznych oraz o istotnych wynikach tych ocen z jednostek w dziale (otrzymuje raporty z ocen zewnętrznych), - zapoznaje się z wynikami wewnętrznych i zewnętrznych ocen komórki audytu w MS.	1) Komitet nie wnosił uwag do efektywności audytu wewnętrznego w Ministerstwie Sprawiedliwości i w Funduszu Sprawiedliwości. Ponownie została zwrócona uwaga na niskie zasoby kadrowe komórki audytu (występujący wakat na stanowisku audytora) i brak osobnego etatu audytorskiego dla Funduszu Sprawiedliwości. 2) Komitet Audytu przeanalizował wyniki ocen zewnętrznych, które były pozytywne. Wskazał na potrzebę monitorowania jednostek, które nie realizują obowiązku oceny zewnętrznej audytu wewnętrznego i przypominania o konieczności realizacji tego obowiązku.
---	--

4.6.1 Ile jednostek w dziale/działach zostało objętych oceną zewnętrzną w okresie ostatnich pięciu lat, łącznie z rokiem sprawozdawczym? (należy podać liczbę jednostek łącznie z ministerstwem)	68
---	----

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
---	-----

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

Komitet Audytu monitoruje realizację wymogu przeprowadzania ocen zewnętrznych w jednostkach w dziale w ramach corocznej informacji od jednostek w tym przedmiocie oraz pozyskuje kopie raportów z ocen zewnętrznych. KAW w Ministerstwie Sprawiedliwości na bieżąco wysyła informacje/monity do jednostek, które nie dopełniły takiego obowiązku.

4.7 Wnioski o wyrażenie zgody na:	(należy wybrać z listy rozwijanej)	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	Wsparcie Komitetu w organizacji corocznych szkoleń dla audytorów wewnętrznych jednostek w dziale w zakresie realizacji audytów priorytetowych.
2	Komitet Audytu opiniował projekty: oświadczenia o stanie kontroli zarządczej oraz sprawozdania z wykonania planu działalności za 2021 r.
3	Wydanie opinii w sprawie dochowania standardów audytu wewnętrznego w realizacji zadania audytowego przez audytora w dziale sprawiedliwość.

Zestawienie jednostek sektora finansów publicznych zobowiązanych do prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym w dziale/działach administracji rządowej kierowanym/kierowanymi przez

(proszę wpisać nazwę ministra w komórce poniżej)

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

Lp.	Nazwa jednostki sektora finansów publicznych	Adres jednostki (ulica, nr, kod, miasto)	Adres e-mail jednostki	Forma jednostki zgodnie z art. 9 ustawy o finansach publicznych (proszę wybrać)	Podstawa prawna prowadzenia audytu wewnętrznego (proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)
1	2	3	4	5	6
1	Sąd Rejonowy w Radomiu	ul. Warszawska 1, 26-610 Radom	sr.radom@radom.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
2	Sąd Rejonowy w Zielonej Górze	Pl. Słowiński 2, 65-069 Zielona Góra	prezes@zielona-gora.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
3	Zakład Karny nr 1 w Łodzi	ul. Beskidzka 54, 91-612 Łódź	zk_lodz_1@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
4	Zakład Karny w Wojkowicach	ul. Sobieskiego 298, 42-580 Wojkowice	zk_wojkowice@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
5	Zakład Karny w Wołowie	ul. Więzienna 6, 56-100 Wołów	zk_wolow@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
6	Zakład Karny w Płocku	09-402 Płock, Sienkiewicza 22	zk_plock@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
7	Zakład Karny w Czernoborze	Czerwony Bór 2, 18-400 Łomża	zk_czerwony_bor@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
8	Zakład Karny w Strzelcach Opolskich	ul. Karola Miarki 1, 47-100 Strzelce Opolskie	zk_1_strzelce_opolskie@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
9	Zakład Karny w Sztumie	Nowowiejskiego 14, 82-400 Sztum	zk_sztum@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
10	Zakład Karny w Koronowie	ul. Bydgoska 27, 86-010 Koronowo	zk_koronowo@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
11	Zakład Karny w Tarnowie	ul. Konarskiego 2, 33-100 Tarnów	zk_tarnow@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
12	Zakład Karny w Goleniowie	ul. Grenadierów 66, 70-226 Szczecin	zk_goleniow@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
13	Areszt Śledczy w Koszalinie	ul. Młyńska 71, 75-950 Koszalin	as_koszalin@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
14	Areszt Śledczy w Krakowie	ul. Montelupich 7, 31-155 Kraków	as_krakow@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
15	Areszt Śledczy w Szczecinie	ul. Kaszubska 28, 226-Szczecin	as_szczecin@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
16	Areszt Śledczy w Lublinie	ul. Południowa 5, 20-482 Lublin	as_lublin@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
17	Areszt Śledczy w Bydgoszczy	Wały Jagiellońskie 4, 85-131 Bydgoszcz	as_bydgoszcz@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
18	Areszt Śledczy w Białymstoku	Mikołaja Kopernika 21, 15-377 Białystok	as_bialystok@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
19	Areszt Śledczy w Bytomiu	ul. Wrocławska 4, 41-902 Bytom	as_bytom@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
20	Areszt Śledczy we Wrocławiu	ul. Świebodzicka, 50-046 Wrocław	as_wroclaw@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa

b) jednostki, które kontynuowały prowadzenie audytu wewnętrznego jednostki i prowadziły audyt wewnętrzny w roku sprawozdawczym (w tym z ewentualną przerwą w trakcie roku; na dzień 31 grudnia prowadziły audyt)

L.p.	Nazwa jednostki sektora finansów publicznych	Adres jednostki (ulica, nr, kod, miasto)	Adres e-mail jednostki	Forma jednostki zgodnie z art. 9 ustawy o finansach publicznych (proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)	Podstawa prawna prowadzenia audytu wewnętrznego (proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)
1	2	3	4	5	6
1	Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej	Al. Ujazdowskie 11, 00-950 Warszawa	kontakt@ms.gov.pl	państw. fundusz celowy	art. 274 ust. 2 pkt 5 państwowy fundusz celowy
2	Sąd Apelacyjny w Białymstoku	ul. Mickiewicza 5, 15-950 Białystok	sekretariat@bialystok.sa.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
3	Sąd Apelacyjny w Gdańsku	ul. Nowe Ogrody 28/29, 80-803 Gdańsk	dyrektor@gdansk.sa.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
4	Sąd Apelacyjny w Katowicach	al. W. Korfańskiego 11/119, 40-156 Katowice	informacja@katowice.sa.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
5	Sąd Apelacyjny w Krakowie	Przy Rondzie 3, 31-547, Kraków	sekretariat.dyrektora@krakow.sa.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
6	Sąd Apelacyjny w Lublinie	ul. Obronców Pokoju 1, 20-950 Lublin	sekretariat@lublin.sa.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
7	Sąd Apelacyjny w Łodzi	G.Narutowicza Nr 64, 90-136 Łódź	dyrektor@lodz.sa.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
8	Sąd Apelacyjny w Poznaniu	Trójkątna 21, 61-693 Poznań	prezes@poznan.sa.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
9	Sąd Apelacyjny w Rzeszowie	Piłsudskiego 28, 35-001 Rzeszów	administracja@rzeszow.sa.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
10	Sąd Apelacyjny w Szczecinie	ul. Mickiewicza 163; 71-165 Szczecin	sekretariat@szczecin.sa.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
11	Sąd Apelacyjny w Warszawie	Pl. Krasińskich 2/4/6, 00-207 Warszawa	boi@waw.sa.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
12	Sąd Apelacyjny we Wrocławiu	ul. Energetyczna 4, 53-330 Wrocław	sad.apelacyjny@wroclaw.sa.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
13	Sąd Okręgowy w Białymstoku	ul. M. Skłodowskiej Curie 1, 15-950 Białystok	sekretariat@bialystok.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
14	Sąd Okręgowy w Łomży	ul. Dworna 16, 18-400 Łomża	sekretariat@lomza.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
15	Sąd Okręgowy w Olsztynie	ul. Dąbrowszczaków 44A, 10-543 Olsztyn	so@olsztyn.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
16	Sąd Okręgowy we Wrocławiu	ul. Sądowa 1, 50-046 Wrocław	prezes@wroclaw.so.gov.pl dyrektor@wroclaw.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
17	Sąd Okręgowy w Opolu	Plac Daszyńskiego 1-3, 45-064 Opole	so@opole.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
18	Sąd Okręgowy w Świdnicy	Pl.Gruwaldzki 14, 58-100 Świdnica	boi@swidnica.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
19	Sąd Okręgowy w Legnicy	ul. Złotoryjska 40, 59-220 Legnica	so.legnica@legnica.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
20	Sąd Okręgowy w Jeleniej Górze	Al. Wojska Polskiego 56, 58-500 Jelenia Góra	info@jelenia-gora.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
21	Sąd Okręgowy w Ostrołęce	ul. Gomulickiego 5, 07-410 Ostrołęka	sekretariat@ostroleka.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
22	Sąd Okręgowy w Suwałkach	ul. L. Waryńskiego 45, 16-400 Suwałki	so@suwalki.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
23	Sąd Okręgowy w Krakowie	Przy Rondzie 7, 31-547 Kraków	dyrektor@krakow.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
24	Sąd Okręgowy w Tarnowie	Dąbrowskiego 27, 33-100 Tarnów	sekretariat.dyrektora@tarnow.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
25	Sąd Okręgowy w Nowym Sączu	Pijarska 3, 33-300 Nowy Sącz	sekretariat.dyrektora@nowysacz.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
26	Sąd Okręgowy w Kielcach	Seminaryjska 12a, 25-372 Kielce	sekretariat.dyrektor@kielce.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
27	Sąd Okręgowy w Rybniku	Józefa Piłsudskiego 33, 44-200 Rybnik	so.rybnik@rybnik.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
28	Sąd Okręgowy w Bydgoszczy	ul. Wały Jagiellońskie 2, 85-131 Bydgoszcz	dyrektor@bydgoszcz.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
29	Sąd Okręgowy w Elblągu	Pl. Konstytucji, 82-300 Elbląg	dyrektor@elblag.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
30	Sąd Okręgowy w Gdańsku	ul. Nowe Ogrody 30/34, 80-803 Gdańsk	dyrektor@gdansk.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
31	Sąd Okręgowy w Słupsku	ul. Zamenhofa 7, 76-200 Słupsk	dyrektor@slupsk.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
32	Sąd Okręgowy w Toruniu	ul. Piekary 51, 87-100 Toruń	dyrektor@torun.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
33	Sąd Okręgowy we Włocławku	ul. Wojska Polskiego 22, 87-800 Włocławek	dyrektor@wloclawek.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
34	Sąd Okręgowy w Szczecinie	ul. Kaszubska 42; 70-952 Szczecin	sekretariat@szczecin.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
35	Sąd Okręgowy w Lublinie	ul. Krakowskie Przedmieście 43, 20-076 Lublin	sekretariat@lublin.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
36	Sąd Okręgowy w Radomiu	ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 10, 26-600 Radom	so.radom@radom.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
37	Sąd Okręgowy w Siedlcach	ul. Sądowa 2, 08-100 Siedlce	poczta@siedlce.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
38	Sąd Okręgowy w Zamościu	ul. Prymasa Stefana Wyszyńskiego 11, 22-400 Zamość	prezes@zamosc.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
39	Sąd Okręgowy w Rzeszowie	Plac Śreniawitów 3, 35-959 Rzeszów	prezes@rzeszow.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
40	Sąd Okręgowy w Tarnobrzegu	Sienkiewicza 27, 39-400 Tarnobrzeg	administracja@tarnobrzeg.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
41	Sąd Okręgowy w Przemyślu	Konarskiego 6, 37-700 Przemyśl	sad@przemysl.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
42	Sąd Okręgowy w Krośnie	Sienkiewicza 12, 38-400 Krosno	administracja@krosno.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
43	Sąd Okręgowy w Koszalinie	ul. Waryńskiego 7; 75-541 Koszalin	dyrektor@koszalin.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
44	Sąd Okręgowy w Gorzowie Wielkopolskim	ul. Mieszka I 33; 66-400 Gorzów Wlkp.	dyrektor@gorzow-wlkp.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
45	Sąd Okręgowy Warszawa-Praga	Al. Solidarności 127, 00-898 Warszawa	kontakt@warszawapraga.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa

46	Sąd Okręgowy w Koninie	Energetyka 5, 62-510 Konin	administracja@konin.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
47	Sąd Okręgowy w Poznaniu	Hejmowskiego 2, 61-736 Poznań	prezes@poznan.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
48	Sąd Okręgowy w Zielonej Górze	Pl. Słowiański, 1, 65-069, Zielona Góra	prezes@zielona-gora.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
49	Sąd Okręgowy w Warszawie	Al. Solidarności 127, 00-898 Warszawa	boi@warszawa.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
50	Sąd Rejonowy w Opolu	ul. Ozimska 60A, 45-368 Opole	sr@opole.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
51	Sąd Okręgowy w Kaliszu	Al. Wolności 13, 62-800 Kalisz	dyrektor@kalisz.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
52	Sąd Okręgowy w Łodzi	Pl. Dąbrowskiego 5, 90-921 Łódź	dyrektor@lodz.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
53	Sąd Okręgowy w Piotrkowie Trybunalskim	ul. Słowackiego 5, 97-300 Piotrków Trybunalski	dyrektor@piotrkow-tryb.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
54	Sąd Okręgowy w Płocku	Pl. Narutowicza 4, 09-404 Płock	dyrektor@plock.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
55	Sąd Okręgowy w Sieradzu	Al. Zwycięstwa 1, 98-200 Sieradz	dyrektor@sieradz.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
56	Sąd Okręgowy w Bielsku-Białej	ul. Cieszyńska 10, 43-300 Bielsko-Biała	sekretariat@bielsko-biala.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
57	Sąd Okręgowy w Częstochowie	Dąbrowskiego 23/35, 42-200 Częstochowa	so.czestochowa@czestochowa.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
58	Sąd Okręgowy w Gliwicach	Kościuszki 15, 44-100 Gliwice	so.gliwice@gliwice.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
59	Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku	ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego 18, 21-040 Świdnik	sekretariat@lublin-wschod.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
60	Sąd Rejonowy Lublin-Zachód w Lublinie	ul. Krakowskie Przedmieście 76, 20-950 Lublin	sek@lublin-zachod.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
61	Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi	Al. Kościuszki 107/109, 90-928 Łódź	dyrektor@lodz.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
62	Sąd Rejonowy Poznań-Grunwald i Jeżyce w Poznaniu	Kamiennogórska 26, 60-179 Poznań	prezes@poznan-grunwald.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
63	Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu	Al. Marcinkowskiego 32, 61-745, Poznań	prezes@poznan-nowemiasto.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
64	Sąd Rejonowy Poznań-Stare Miasto w Poznaniu	Młyńska 1a, 61-729 Poznań	prezes@poznan-staremiasto.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
65	Sąd Rejonowy w Kielcach	Warszawska 44, 25-312 Kielce	administracja@kielce.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
66	Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie	Przy Rondzie 7, 31-547 Kraków	dyrektor@krakow-sr.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
67	Sąd Rejonowy dla Krakowa-Podgórze w Krakowie	Przy Rondzie 7, 31-547 Kraków	kontakt@krakow-podgorze.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
68	Sąd Rejonowy w Rzeszowie	ul. Kustronia 4, 35-303 Rzeszów	sekretariat@rzeszow.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
69	Sąd Rejonowy Szczecin-Centrum w Szczecinie	ul. Kaszubska 42, 70-952 Szczecin	dyrektor@szczecin-centrum.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
70	Sąd Rejonowy Szczecin-Prawobrzeże i Zachód w Szczecinie	Pl. Żołnierza Polskiego 16, 70-551 Szczecin	administracyjn@szczecin-pz.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
71	Sąd Rejonowy w Olsztynie	ul. Dąbrowszczaków 44, 10-543 Olsztyn	sr.olsztyn@olsztyn.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
72	Sąd Rejonowy w Białymstoku	ul. Mickiewicza 103, 15-950 Białystok	oa@bialystok.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
73	Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej	ul. Świebodka 5, 50-046 Wrocław	biuro.podawcze@wroclaw-fabryczna.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
74	Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Śródmieście	ul. Podwale 30, 50-040 Wrocław	administracyjn@wroclaw-srodmiescie.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
75	Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Krzyki	ul. Podwale 30, 50-040 Wrocław	administracyjn@wroclaw-krzyki.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
76	Sąd Rejonowy dla Warszawy-Śródmieścia w Warszawie	ul. Marszałkowska 82, 00-517 Warszawa	srs@warszawa-srodmiescie.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
77	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie	ul. Marszałkowska 82, 00-517 Warszawa	boi_marszalkowska@warszawa.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
78	Sąd Rejonowy dla Warszawy-Mokotowa w Warszawie	Al. Solidarności 58, 00-240 Warszawa	oaogrodowa@mokotow.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
79	Sąd Rejonowy dla Warszawy - Woli w Warszawie	ul. Kocjana 3, 01-473 Warszawa	boi@warszawa-wola.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
80	Sąd Rejonowy dla Warszawy Pragi-Południe	ul. Terespolska 15a, 03-813 Warszawa	boi2@warszawa-pragapoludnie.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
81	Sąd Rejonowy dla Warszawy Pragi-Północ	ul. Terespolska 15a, 03-813 Warszawa	boi@warszawapraga-pln.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
82	Sąd Rejonowy dla Warszawy Żoliborza w Warszawie	ul. Kocjana 3, 01-473 Warszawa	boi@srzoliborz.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
83	Sąd Rejonowy w Bielsku - Białej	ul. Mickiewicza 22, 43-300 Bielsko - Biała	monika.loboda@bielsko-biala.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
84	Sąd Rejonowy w Częstochowie	ul. Dąbrowskiego 23/35, 42-202 Częstochowa	sad_rejonowy@czestochowa.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
85	Sąd Rejonowy w Gliwicach	Powstańców Warszawy 23, 44-101 Gliwice	boi@gliwice.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
86	Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach	ul. Lompy 14, 40-040 Katowice	administracja@katowice-wschod.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 4 decyzja kierownika jednostki
87	Sąd Rejonowy w Bydgoszczy	ul. Wały Jagiellońskie 4, 85-131 Bydgoszcz	dyrektor@bydgoszcz.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
88	Sąd Rejonowy Gdańsk Południe w Gdańsku	ul. 3 Maja 9A, 80-803 Gdańsk	dyrektor@gdansk-poludnie.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
89	Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku	ul. Piekarnicza 10, 80-126 Gdańsk	dyrektor@gdansk-polnoc.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
90	Sąd Rejonowy w Gdyni	Pl. Konstytucji 5, 81-354 Gdynia	dyrektor@gdynia.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
91	Sąd Rejonowy w Słupsku	ul. Szarych Szeregów 13, 76-200 Słupsk	dyrektor@slupsk.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
92	Sąd Rejonowy w Toruniu	ul. Warnerczyńska 1, 87-100 Toruń	dyrektor@torun.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
93	Centralny Zarząd Służby Więziennej	ul. Rakowiecka 37a, 02-521 Warszawa	bdg@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
94	Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywiezionych Zakładów Pracy	ul. Rakowiecka 37a, 02-521 Warszawa	bdg@sw.gov.pl	państw. fundusz celowy	art. 274 ust. 2 pkt 5 państwowy fundusz celowy
95	Zakład Karny w Czarnem	ul. Pomorska 1, 77-330 Czarnem	zk_czarnem@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa

96	Zakład Karny w Nowogardzie	ul. Zamkowa 7, 72-200 Nowogard	zk_nowogard@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
97	Zakład Karny w Iławie	ul. 1 Maja 14, 14-200 Iława	zk_ilawa@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
98	Zakład Karny w Barczewie	ul. Klasztorna 7, 11-010 Barczewo	zk_barczewo@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
99	Areszt Śledczy w Gdańsku	ul. Kurkowa 12, 80-803 Gdańsk	as_gdansk@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
100	Zakład Karny w Potulicach	Al. Parkowa 1, 89-120 Potulice	zk_potulice@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
101	Zakład Karny nr 1 w Grudziądzu	ul. Wybickiego 10/22, 86-300 Grudziądz	zk_1_grudziadz@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
102	Areszt Śledczy w Warszawie Białoleka	ul. Ciupagi 1, 03-016 Warszawa	as-warszawa_bialoleka@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
103	Areszt Śledczy w Warszawie Służewcu	ul. Kłobucka 5, 02-699 Warszawa	as_warszawa_sluzewiec@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
104	Areszt Śledczy w Radomiu	ul. Wolanowska 120, 26-600 Radom	as_radom@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
105	Zakład Karny we Wronkach	ul. Partyzantów 1, 64-510 Wronki	zk_wronki@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
106	Areszt Śledczy w Poznaniu	ul. Młyńska 1, 61-729 Poznań	as_poznan@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
107	Zakład Karny w Krzywaniu	Krzywaniec, 66-010 Nowogród Bobrzeński	zk_krzywaniec@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
108	Zakład Karny w Rzeszowie	ul. Załęska 76, 35-322 Rzeszów	zk_rzeszow@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
109	Zakład Karny w Rawiczu	ul. 17 Stycznia 28, 63-900 Rawicz	zk_rawicz@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
110	Zakład Karny we Włocławku	ul. Bartnicka 10, 87-809 Włocławek	zk_wloclawek@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
111	Krajowa Szkoła Sądownictwa i Prokuratury	ul. Przy Rondzie 5, 31-547 Kraków	sekretariat@kssip.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
112	Szkoła Wyższa Wymiaru Sprawiedliwości	ul. Wiśniowa 50, 02-520 Warszawa	sekretariat@swws.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa

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

L.p.	Nazwa jednostki sektora finansów publicznych	Adres jednostki (ulica, nr, kod, miasto)	Adres e-mail jednostki	Forma jednostki zgodnie z art. 9 ustawy o finansach publicznych (proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)	Podstawa prawna prowadzenia audytu wewnętrznego (proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)	Przyczyna nieprowadzenia audytu wewnętrznego/e w okresie prowadzenia audytu w roku
1	2	3	4	5	6	7
1	Sąd Rejonowy w Koszalinie	ul. Władysława Andersa 34B, 75-626 Koszalin	dyrektor@koszalin.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa	Trwa procedura wyboru audytora
2	Sąd Rejonowy w Wałbrzychu	ul. Słowackiego 10, 58-300 Wałbrzych	dyrektor@walbrzych.sr.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa	Trwa procedura wyłonienia usługodawcy
3	ZK nr 1 we Wrocławiu	ul. Kleczkowska 35, 50-211 Wrocław	zk_1_wroclaw@sw.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa	nie podpisano umowy na dzień 31.12.2022 r.
4	Sąd Okręgowy w Sosnowcu	ul. Żeromskiego 3, 41-205 Sosnowiec	dyrektor@sosnowiec.so.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa	SO w Sosnowcu rozpoczął funkcjonowanie z dniem 01.04.2022r. W związku z brakiem pełnej obsady nie było możliwości zatrudnienia audytora wraz z rozpoczęciem funkcjonowania sądu albowiem w pierwszej kolejności skoncentrowano się na zapewnieniu ciągłości działania jednostki. Do chwili obecnej tut. Sąd nie osiągnął pełnego limitu zatrudnienia, dlatego też pismem z dnia 05.01.2023 zwrócono się do Ministra Sprawiedliwości o przydzielenie etatu z przeznaczeniem na audytora wewnętrznego, a w przypadku braku takiej możliwości o wyrażenie zgody na powierzenie audytu niezatrudnionemu w sądzie usługodawcy zgodnie z § 26 ust. 5 Regulaminu urzędowania sędziów powszechnych (Dz.U.2022.2514 t.j.) Po uzyskaniu informacji z MS zostaną niezwłocznie podjęte działania mające na celu wdrożenie audytu wewnętrznego w Sądzie Okręgowym w Sosnowcu.

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

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)