

Akceptuje

REKTOR

UNIwersytet MORSKI W GDYNI

31.01.2020

Krzysztof Babiarz, Janusz Zarobski

## SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2019

## 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	GDYNI
1.3. Adres strony internetowej jednostki	<a href="http://www.umg.edu.pl">www.umg.edu.pl</a>			
1.4. Adres poczty elektronicznej jednostki	<a href="mailto:rektor@umg.edu.pl">rektor@umg.edu.pl</a>			
1.5. Adres skrytki na ePUAP	AMG, skrzynka Skład_ESP			
1.6. Działalność administracji rządowej	gospodarka morska			
1.7. Podstawa prawna prowadzenia audytu	art. 274 ust.2 uoip			
1.8. Liczba osób zatrudnionych w jednostce	810			
1.9. Kwota dochodów albo przychodów w planie finansowym jednostki w zł	125 547 700			
1.10. Kwota wydatków albo kosztów w planie finansowym jednostki w zł	126 511 000			

## 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 31 grudnia roku sprawozdawczego			
2.4. Liczba przyznaných etatów na stanowiskach audytora wewnętrznego (w tym kierownik KAW)	0,5	0,75	
2.5. Liczba osób zatrudnionych na stanowiskach audytora wewnętrznego (w tym kierownik KAW)	0,5	0,75	
2.6. Liczba przyznaných 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	250	
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 w sprawozdawczy	% udział	Suma osobodni z uwzględnieniem zmian w planie wprowadzonych w roku sprawozdawczym	% udział	Suma osobodni wykorzystanych w roku w sprawozdawczym	% udział
3.1. Realizacja zadań zapewniających	84	67%	84	67%	155	62%
3.2. Realizacja czynności bieżących	0	0%	0	0%	21	8%
3.3. Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających	1	1%	1	1%	5	2%
3.4. Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	0	0%	0	0%	0	0%
3.5. Planowanie i sprawozdawczość	0	0%	0	0%	4	2%
3.6. Czynności związane z obsługą komitetu audytu	1	1%	1	1%	1	0%
3.7. Szkolenia i rozwój zawodowy	3	2%	3	2%	5	2%
3.8. Czynności organizacyjne	1	1%	1	1%	0	0%
3.9. Urlopy i inne nieobecności	28	22%	28	22%	59	24%
3.10. Rezerwa czasowa m.in. na przeprowadzenie audytu zleconego	5	5%	5	5%	0	0%
<b>Suma</b>	<b>126</b>	<b>100%</b>	<b>126</b>	<b>100%</b>	<b>126</b>	<b>100%</b>

4. Plan audytu					
4.1. Liczba zmian w planie audytu dokonanych w roku sprawozdawczym				3	
4.2. Zakres zmian planu audytu (opisać zakres zmian):					
1. Zmiana wymiaru etatu z 0,5 do 0,75 z dniem 1 kwietnia 2019r. Wdrożenie rekomendacji Komitetu Audytu. 2. Nieobecność audytora z uwagi na leczenie szpitalne z planowanych 28 dni do 59 dni. 3. Dodatkowe czynności doradcze w ramach Komisji Rektorskich, szkolenia - razem 5 dni. 4. Udział audytora wewnętrznego w samoocenie systemu kontroli zarządczej uczelni, na mocy porozumienia z rektorem z dnia 4 grudnia 2019r.					
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	Liczba zrealizowanych zadań zapewniających ujętych w planie audytu	Liczba zadań zapewniających zrealizowanych poza planem audytu	
DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA	PODSTAWOWA	2	2	0	
DZIAŁALNOŚĆ BADAWCZA	PODSTAWOWA	1	0	0	
Suma dotycząca zadań zapewniających		3	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				1	
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	
Usprawnianie systemu ankietowania nauczycieli akademickich i dziekanatu przez studentów.	30	73	3	3	
Prawidłowość rozliczania godzin dydaktycznych na Wydziale Nawigacyjnym.	30	77	3	3	
Suma dotycząca zadań zapewniających		60	150	6	
5.3. Informacja o zadaniach zapewniających rozpoczętych i niezakończonych					
5.3.1. Liczba zadań zapewniających rozpoczętych i niezakończonych				1	
5.3.2. Liczba osobodni wykorzystanych na zadania zapewniające rozpoczęte i niezakończone				5	
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 zadania zlecone	Liczba wydanych zaleceń zawartych w sprawozdaniu	Liczba zaleceń uznanych za zasadne przez Kierownika Komisji 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)				2
6.2. Liczba osobodni wykorzystanych na realizację czynności doradczych (bez czynności zleconych)				21
6.3. Liczba czynności doradczych rozpoczętych i niezakończonych				1
6.4. Liczba osobodni wykorzystanych na czynności doradcze rozpoczęte i niezakończone				8
6.5. Liczba zrealizowanych czynności doradczych zleconych				0
6.6. Liczba osobodni wykorzystanych na realizację czynności doradczych zleconych				0
Przedmiot zrealizowanych w roku sprawozdawczym czynności doradczych (w tym zleconych, które należy zaznaczyć gwiazdka *)			Liczba osobodni wykorzystanych na realizację czynności doradczych	
Udział audytora "głosem doradczym" w komisjach rektorskich ds. RODO i systemu kontroli zarządczej. Szkolenia Zespołu ds. kontroli zarządczej z zakresu systemu kontroli zarządczej, zarządzania ryzykiem + warsztaty. Udział audytora w samoocenie kontroli zarządczej uczelni na mocy porozumienia.			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
1	5	6	5	1
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 niezakończone				5
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
Zastosowanie klauzul społecznych w zamówieniach publicznych.		zamówienia publiczne	1	5
Suma dotycząca wykonanych czynności sprawdzających			1	5
8. Istotne informacje o wynikach przeprowadzonych zadań zapewniających zrealizowanych w roku sprawozdawczym				
Temat zadania	Zalecenia	Ryzyka i słabości kontroli zarządczej		

Usprawnianie systemu ankietowania nauczycieli akademickich i dziekanatu przez studentów.	zmiana wzoru ankiet oceny, automatyzacja procesu, system motywacyjny studentów przyczyniający się do zwiększenia zwrotności ankiet na wydziałach.	Niska zwrotność ankiet. Niechęć ze strony studentów do brania udziału w procesie oceny nauczycieli akademickich i dziekanatów. Skomplikowane pytania wpisane w ankietę. Zbyt duża ilość pytań.
Prawidłowość rozliczania godzin dydaktycznych na Wydziale Nawigacyjnym	Wzmocnienie działu kształcenia w działaniach monitoringu i kontroli sprawozdawczości poprzez reorganizację działu oraz zatrudnienie dodatkowej osoby. Wzmocnienie mechanizmów kontroli zarządczej nad terminowością nadsyłanych planów i sprawozdań poprzez procedury i omówienie problemu na radach wydziałów. Wzmocnienie komunikacji wewnętrznej pomiędzy działem	Terminowość składanych planów i sprawozdań z katedr.
<b>8. Uwagi</b>		
W polu poniżej można przedstawić wyjaśnienia dotyczące danych zawartych w Sprawozdaniu		

data : .....  
podpis i pieczęć audytora  
wewnętrznego/kierownika komórki audytu

31.01.2020r.

AUDYTOR WNEĘTRZNY  
mgr inż. Katarzyna Mendyk  
zaśw. Min. Eduk. nr 1379/2004