

.....
 Data, pieczęć i podpis kierownika jednostki
 w przypadku funduszu celowego organu dysponującego
 funduszem

Informacja o realizacji zadań z zakresu audytu wewnętrznego w roku 2013 dla jednostki sektora finansów publicznych, w której audyt wewnętrzny prowadzi audytor wewnętrzny zatrudniony w jednostce				
Nazwa jednostki sektora finansów publicznych		Akademia Sztuk Pięknych im. Jana Matejki w Krakowie		
1. Słowniczek				
Ilekość w Informacji o realizacji zadań z zakresu audytu wewnętrznego jest mowa o:				
1.1. ustawie - rozumie się przez to ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.)				
1.2. rozporządzeniu - rozumie się przez to rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 1 lutego 2010 r. w sprawie przeprowadzania i dokumentowania audytu wewnętrznego (Dz. U. Nr 21, poz. 108)				
1.3. jednostce - rozumie się przez to jednostkę sektora finansów publicznych				
1.4. kaw - rozumie się przez to komórkę audytu wewnętrznego, o której mowa w ustawie				
1.5. audycie - rozumie się przez to audyt wewnętrzny, o którym mowa w ustawie				
1.6. roku sprawozdawczym - rozumie się przez to rok, którego dotyczy Informacja o realizacji zadań z zakresu audytu wewnętrznego				
1.7. standardach audytu wewnętrznego - rozumie się przez to standardy audytu wewnętrznego wydane na podstawie art. 273 ust.1 ustawy				
2. Analiza zasobów osobowych kaw				
	Suma osobodni według planu audytu na rok sprawozdawczy (audytorów wewnętrznych i osób na stanowiskach pomocniczych)	% udział	Suma osobodni wykorzystanych w roku sprawozdawczym (audytorów wewnętrznych i osób na stanowiskach pomocniczych)	% udział
2.1. Planowanie i sprawozdawczość (tj. przygotowanie: rocznego planu, sprawozdania z wykonania planu, informacji o realizacji zadań z zakresu audytu oraz uzgodnienie z kierownikiem jednostki zakresu realizacji planu audytu)	10,00	8%	10,00	8%
2.2. Planowanie, wykonanie i dokumentowanie zadań zapewniających (tj. wszystkich czynności związanych z przeprowadzaniem i dokumentowaniem zadań zapewniających)	60,00	48%	60,00	48%
2.3. Planowanie, wykonanie i dokumentowanie czynności doradczych (tj. wszystkich czynności związanych z przeprowadzaniem i dokumentowaniem czynności doradczych, w tym: uczestnictwo w zespołach, posiedzeniach kierownictwa jednostki, opiniowanie dokumentów, prowadzenie szkoleń itp.)	25,00	20%	28,00	22%
2.4. Monitorowanie wykonania zaleceń oraz przeprowadzanie czynności sprawdzających (tj. monitorowanie, o którym mowa w § 28 ust. 1 i 2 rozporządzenia oraz czynności sprawdzające, o których mowa w § 28 ust. 3-5 rozporządzenia)	5,00	4%	5,00	4%
2.5. Czynności związane z obsługą komitetu audytu (tj. czynności, o których mowa w art. 291 ustawy; punkt dotyczy kaw w ministerstwie oraz w jednostkach podległych lub nadzorowanych przez ministra kierującego działem)	1,00	1%	1,00	1%
2.6. Czynności organizacyjne (tj. czynności, o których mowa § 6 ust. 1 pkt 2 rozporządzenia)	3,00	2%	3,00	2%
2.7. Szkolenia i rozwój zawodowy (w tym samodoskonalenie zawodowe)	7,00	6%	7,00	6%
2.8. Urlopy i inne nieobecności	13,00	10%	11,00	9%
2.9. Rezerwa czasowa	2,00	2%		
2.10. Suma	126,00	100%	125,00	100%
2.11. Przyczyny powstania różnicy pomiędzy sumą wynikającą z planu audytu a jego wykonaniem (należy wypełnić w przypadku, gdy różnica w wierszu 2.10 pomiędzy sumą osobodni wynikającą z planu audytu, a jego wykonaniem jest większa niż 15% sumy osobodni wynikającej z planu audytu, w przeciwnym wypadku należy wpisać "nie dotyczy")	nie dotyczy			

3. Obszary ryzyka				
3.1. Liczba wszystkich obszarów ryzyka zidentyfikowanych na etapie przygotowania planu audytu			34	
3.2. Liczba obszarów ryzyka, w których zakończono zadania zapewniające w roku sprawozdawczym			4	
3.3. Cykl audytu zawarty w planie audytu na rok sprawozdawczy			5,70	
3.4. Cykl audytu na koniec roku sprawozdawczego			8,50	
4. Zadania zapewniające				
	Liczba zadań	Suma osobodni wykorzystanych na zadania zapewniające (audytorów wewnętrznych i osób na stanowiskach pomocniczych)	Suma wydanych zaleceń zawartych w sprawozdaniach	Suma zaleceń uznanych za zasadne przez kierownika komórki audytowanej lub kierownika jednostki
4.1. Zadania zapewniające (bez zadań zleconych)				
4.1.1. Planowane (wszystkie zadania zapewniające ujęte w planie audytu na rok sprawozdawczy)				
a) zrealizowane	0	0,00	0	0
b) rozpoczęte i niezakończone	2	30,00		
c) niezrealizowane	1			
4.1.2. Nieplanowane (wszystkie zadania, które zostały przeprowadzone lub rozpoczęte, a nie zostały ujęte w planie audytu na rok sprawozdawczy)				
a) zrealizowane	1	30,00	15	7
b) rozpoczęte i niezakończone	0	0,00		
4.1.3. Suma dotycząca zadań zapewniających bez zadań zleconych	4	60,00	15	7
4.2. Zadania zapewniające zlecone				
4.2.1. Zlecone przez Ministra Finansów	0	0,00	0	0
4.2.2. Zlecone przez Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej	0	0,00	0	0
4.2.3. Suma dotycząca zadań zapewniających zleconych	0	0,00	0	0
4.3. Suma dotycząca zadań zapewniających oraz zadań zapewniających zleconych	4	60,00	15	7
5. Czynności doradcze				
		Suma osobodni wykorzystanych na czynności doradcze (audytorów wewnętrznych i osób na stanowiskach pomocniczych)		
5.1. Wykonane czynności doradcze		23,00		
5.2. Rozpoczęte i niezakończone czynności doradcze		5,00		
5.3. Suma dotycząca czynności doradczych		28,00		
6. Czynności sprawdzające				
	Liczba przeprowadzonych czynności sprawdzających	Suma osobodni wykorzystanych na czynności sprawdzające (audytorów wewnętrznych i osób na stanowiskach pomocniczych)		
6.1. Przeprowadzone	1	5,00		
6.2. Rozpoczęte i niezakończone	0	0,00		
6.3. Suma dotycząca czynności sprawdzających	1	5,00		

7. Skutki finansowe wynikające z zadań audytowych, których potwierdzenie nastąpiło w roku sprawozdawczym			
L.p.	Cel zadania zapewniającego lub zakres czynności doradczej, w wyniku których wystąpiły skutki finansowe (oszczędności lub dodatkowe dochody/przychody), niezależnie od roku przeprowadzenia zadania audytowego	Wartość skutków finansowych, które wystąpiły od daty zrealizowania zaleceń/ opinii lub wniosków do daty sporządzenia informacji o realizacji zadań z zakresu audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym (suma w zł)	Rok, w którym zakończono zadanie audytowe
1			
Suma		0,00	
8. Zatrudnienie w kaw			
		Stan na dzień 1 stycznia roku sprawozdawczego	Stan na dzień 31 grudnia roku sprawozdawczego
8.1. Audytor wewnętrzny (w tym kierownik kaw)			
a)	liczba osób zatrudnionych na stanowisku audytora wewnętrznego	1	1
b)	liczba przyznanych etatów audytora wewnętrznego	0,50	0,50
c)	liczba obsadzonych etatów audytorów wewnętrznego	0,50	0,50
d)	liczba wakatów na stanowisku audytora wewnętrznego	0,00	0,00
8.2. Stanowiska pomocnicze w kaw (dotyczy wszystkich osób niezatrudnionych na stanowisku audytora wewnętrznego, nie dotyczy kierownika kaw)			
a)	liczba osób zatrudnionych na stanowiskach pomocniczych	0	0
b)	liczba przyznanych etatów stanowisk pomocniczych	0,00	0,00
c)	liczba obsadzonych etatów stanowisk pomocniczych	0,00	0,00
d)	liczba wakatów stanowisk pomocniczych	0,00	0,00
9. Program zapewnienia i poprawy jakości			
9.1. Czy w roku sprawozdawczym została przeprowadzona samoocena? (należy wpisać odpowiednio TAK albo NIE)			NIE
9.2. Czy kaw podlegała ocenie zewnętrznej uznanej przez kierownika kaw za ocenę zewnętrzną w rozumieniu standardu 1312? (należy wpisać odpowiednio TAK albo NIE)			NIE
9.3. Rok, w którym kaw podlegała ocenie zewnętrznej (wpisać tylko w przypadku odpowiedzi TAK na pytanie w punkcie 9.2.; w przypadku odpowiedzi NIE należy wpisać 0)			0
10. Podstawa prawna prowadzenia audytu			
10.1. Podstawa prawna prowadzenia audytu (podać podstawę wynikającą z art. 274 ust. 1- 2 i ust. 4-6 ustawy)		Uczelnia publiczna	
10.2. W przypadku prowadzenia audytu na podstawie decyzji kierownika jednostki/wskazania ministra kierującego działem/Prezesa Rady Ministrów wskazać formę jednostki wpisując odpowiednio: państwowa jednostka budżetowa albo agencja wykonawcza, albo instytucja gospodarki budżetowej, albo państwowy fundusz celowy, albo samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej nie utworzony przez jednostkę samorządu terytorialnego, albo uczelnia publiczna, albo Polska Akademia Nauk i tworzone przez nią jednostki organizacyjne, albo państwowa instytucja kultury, albo państwowa osoba prawna			
11. Informacje o jednostce na dzień 31 grudnia roku sprawozdawczego			
11.1. Nazwa województwa		Województwo małopolskie	
11.2. Oficjalny adres strony internetowej jednostki		asp.krakow.pl	
11.3. Oficjalny adres poczty elektronicznej jednostki		rektor@asp.krakow.pl	
11.4. Liczba osób zatrudnionych w jednostce (suma liczby osób zatrudnionych na podstawie stosunku służbowego i liczby osób pracujących w jednostce podanej w "Sprawozdaniu o pracujących, wynagrodzeniach i czasie pracy - druk GUS Z-06" w Dziale 4 poz.0.1. Ogółem)		408	
11.5. Kwota dochodów albo przychodów z planu finansowego jednostki na dzień 31 grudnia roku sprawozdawczego w zł		45 915 000,00	
11.6. Kwota wydatków albo kosztów z planu finansowego jednostki na dzień 31 grudnia roku sprawozdawczego w zł		45 615 000,00	
12. Dane do kontaktu			
12.1. Nazwa kaw (w przypadku funduszy celowych podać nazwę kaw jednostki obsługującej fundusz)		Audyty Wewnętrzny	
12.2. Imię i nazwisko osoby z kaw do kontaktu (kierownik kaw lub inna osoba wskazana przez kierownika jednostki w przypadku długotrwałej nieobecności kierownika kaw)		Tomasz Janik	
12.3. Służbowy adres poczty elektronicznej		tjanik@asp.krakow.pl	
12.4. Nr telefonu służbowego		12 299 20 42	