

Sprawozdanie z realizacji zadań Komitetu Audytu w roku

2024

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 (należy wybrać z listy rozwijanej)
1	Maria Mrówczyńska	Przewodniczący
2	Monika Dziadkowiec	Członek niezależny
3	Liwiusz Łaska	Członek niezależny
4	Wojciech Werra	Członek niezależny
5		
6		
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	5 724,38	5 724,38	5 724,38	5 724,38	22 897,52

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 <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>

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>
1	Organizacja i funkcjonowanie ochrony sygnalistów w rozumieniu ustawy z dnia 24 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów.	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>	
Komitet Audytu zapoznał się ze "Sprawozdaniem z prowadzenia audytu wewnętrznego w roku 2023" w byłym Ministerstwie Edukacji i Nauki, a ponadto zapoznawał się z kwartalnymi informacjami o działalności Komórki Audytu Wewnętrznego w MNiSW, w tym z wynikami zrealizowanych przez nią zadań audytowych. Komitet Audytu był informowany również o wynikach czynności sprawdzających, monitorując w ten sposób stopień wdrożenia zaleceń sformułowanych w sprawozdaniach z audytu wewnętrznego.	

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
Komitet Audytu zapoznał się w I kwartale 2024 r. z podsumowaniem analizy informacji zawartych w sprawozdaniach z prowadzenia audytu wewnętrznego za rok 2023 jednostek w dziale.	W wyniku przeglądu sprawozdań z prowadzenia audytu wewnętrznego za rok 2023, podjęto działania opisane w pkt 4.6 niniejszego sprawozdania.

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 audytorów wewnętrznych w MNiSW oraz audytorów wewnętrznych jednostek w dziale była monitorowana na podstawie analizy sprawozdań rocznych z prowadzenia audytu wewnętrznego oraz wyników audytów przeprowadzanych przez KAW MNiSW. Komitet Audytu zapoznał się z Raportem z samooceny jakości audytu wewnętrznego w b. Ministerstwie Edukacji i Nauki, która została przeprowadzona w I kwartale 2024 r. przez audytorów wewnętrznych KAW MNiSW. Zapoznał się również z Raportem z walidacji ww. samooceny jakości AW, przeprowadzonej w IV kwartale 2024 r. przez niezależnego zewnętrznego walidatora. Przedmiotem pogłębionej analizy były też oceny zewnętrzne funkcji audytu wewnętrznego w jednostkach w dziale oraz zgłaszane w sprawozdaniach trudności audytorów wewnętrznych jednostek w dziale w realizacji funkcji audytu wewnętrznego wynikające z zatrudnienia na część etatu. Komitet Audytu zapoznał się także z dokumentacją audytową usługodawców jednostek w dziale.	1) W zakresie efektywności pracy audytorów wewnętrznych MNiSW Komitet Audytu nie zidentyfikował istotnych ryzyk. Zwrócił natomiast uwagę na przypisanie do KAW MNiSW zadań: koordynacji procesu samooceny kontroli zarządczej i koordynacji opracowania projektu oświadczenia Ministra o stanie kontroli zarządczej pod kątem wystąpienia konfliktu interesów. 2) Skierowanie do kierowników 7 jednostek w dziale pism Przewodniczącej Komitetu Audytu zobowiązujących do przeprowadzenia oceny zewnętrznej funkcji audytu wewnętrznego w tych jednostkach w terminie do 31.12.2024 r. 3) Skierowanie do kierowników 13 jednostek w dziale pism Przewodniczącej Komitetu Audytu zobowiązujących do rozważenia zwiększenia budżetu czasu pracy komórek audytu wewnętrznego tak, aby możliwe było przeprowadzanie większej liczby zadań audytowych oraz niezakończona realizacja obowiązków audytu wewnętrznego, wynikających z Międzynarodowych Standardów Praktyki Zawodowej Audytu Wewnętrznego.

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>	65
--	----

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>	
W dniu 21.03.2024 r. Komitet Audytu skierował pismo do kierowników 7 jednostek w dziale, przypominające o obowiązku przeprowadzenia oceny zewnętrznej funkcji audytu wewnętrznego i zobowiązujące ich do zapewnienia przeprowadzenia tej oceny w terminie do 31.12.2024 r.	

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		
zmianę warunków płacy i pracy kierownika komórki audytu wewnętrznego	nie	0		

4.8 Inne działania podjęte przez Komitet Audytu	
<i>(należy krótko opisać udział Komitetu Audytu np. w przygotowaniu planu działalności, sprawozdania z jego wykonania, oświadczenia o stanie kontroli zarządczej, wydaniu wytycznych itp.)</i>	
1	Zapoznanie się z podsumowaniem analizy informacji ujętych w planach audytu wewnętrznego na rok 2024 jednostek w dziale, w których prowadzony jest audyt wewnętrzny.
2	Zapoznanie się ze "Sprawozdaniem z wykonania planu działalności Ministra Edukacji i Nauki na rok 2023" w zakresie działu - szkolnictwo wyższe i nauka oraz projektem Planu działalności Ministra Nauki na rok 2025.
3	Zapoznajowanie się z kwartalnym monitoringiem celów i zadań ujętych w "Planie działalności Ministra Edukacji i Nauki na rok 2024 dla działów administracji rządowej oświata i wychowanie oraz szkolnictwo wyższe i nauka" oraz zgłaszanie swoich zastrzeżenia do prezentowanych informacji.
4	Zaopiniowanie przez członków Komitetu Audytu projektu oświadczenia Ministra o stanie kontroli zarządczej za rok 2023.
5	Uczestniczenie z głosem doradczym w opracowaniu przez KAW MNiSW Wytycznych do audytu stanowiącego priorytet KA dla jednostek w dziale.

6

Veryfikacja jednostek w dziale pod kątem realizacji obowiązku prowadzenia audytu wewnętrznego, w tym przez usługodawców. W wyniku tych działań w 3 jednostkach rozpoczęto w 2024 r. prowadzenie audytu wewnętrznego, a w 2 jednostkach usługodawcy zostali zatrudnieni na podstawie umowy o pracę.

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

(proszę wpisać nazwę ministra w komórce poniżej)

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 Nauk Stosowanych w Elblągu	ul. Wojska Polskiego 1; 82-300 Elbląg	sekretariat.rektora@ans-elblag.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
2	Akademia Nauk Stosowanych im. Jana Amosa Komeńskiego w Lesznie	ul. Adama Mickiewicza 5; 64-100 Leszno	rektor@ansleszno.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
3	Akademia Nauk Stosowanych w Nowym Targu	ul. Kokoszków 71; 34-400 Nowy Targ	rektor@ans-nt.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
4	Akademia Nauk Stosowanych im. Stanisława Staszica w Piłi	ul. Podchorążych 10, 64-920 Piła	rektor@ans.pila.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 trakcie roku; 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 Bialska Nauk Stosowanych im. Jana Pawła II w Białej Podlaskiej	ul. Sidorska 95/97; 21-500 Biała Podlaska	rektor@akademiabialska.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
2	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
3	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
4	Akademia Łomżyńska	Akademicka 14 18-400 Łomża	biuro@al.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
5	Akademia Mazowiecka w Płocku	Pl. Dąbrowskiego 2; 09-402 Płock	mazowiecka@mazowiecka.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
6	Akademia Nauk Stosowanych 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

7	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
8	Uniwersytet Pomorski w Słupsku	ul. Arciszewskiego 22A; 76-200 Słupsk	rektor@upsl.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
9	Akademia Tarnowska	ul. Mickiewicza 8; 33-100 Tarnów	at@atar.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
10	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
11	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
12	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
13	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
14	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
15	Akademia Wychowania Fizycznego im. Polskich Olimpijczyków we Wrocławiu	ul. Paderewskiego 35; 51-612 Wrocław	rektor@awf.wroc.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
16	Collegium Witelona Uczelnia Państwowa w Legnicy	ul. Sejmowa 5A 59-220 Legnica	uczelnia@collegiumwitelona.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
17	Katolicki Uniwersytet Lubelski Jana Pawła II	Al. Racławickie 14; 20-950 Lublin	rektorat@kul.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
18	Narodowe Centrum Nauki	ul. Królewska 57; 30-081 Kraków	biuro@ncn.gov.pl	agencja wykonawcza	art. 274 ust. 2 pkt 4 agencja wykonawcza
19	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	ul. Chmielna 69; 00-801 Warszawa	biurodyrekcji@ncbr.gov.pl	agencja wykonawcza	art. 274 ust. 2 pkt 4 agencja wykonawcza
20	Państwowa Akademia Nauk Stosowanych 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
21	Państwowa Akademia Nauk Stosowanych w Chełmie	ul. Pocztowa 54; 22-100 Chełm	rektorat@pwsz.chelm.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
22	Państwowa Akademia Nauk Stosowanych w Krośnie	Rynek 1 38-400 Krosno	pans@pans.krosno.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
23	Państwowa Akademia Nauk Stosowanych w Nysie	ul. Armii Krajowej 7, 48-300 Nysa	pwsz@pwsz.nysa.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna

24	Politechnika Białostocka	ul. Wiejska 45A; 15-351 Białystok	rektorat@pb.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
25	Politechnika Bydgoska im. Jana i Jędrzeja Śniadeckich w Bydgoszczy	ul. Kaliskiego 7; 85-796 Bydgoszcz	rektor@pbs.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
26	Politechnika Częstochowska	ul. Dąbrowskiego 69; 42-201 Częstochowa	rektor@adm.pcz.czest.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
27	Politechnika Gdańska	ul. G. Narutowicza 11/12 80-233 Gdańsk	rektor@pg.gda.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
28	Politechnika Koszalińska	ul. Śniadeckich 2 75-453 Koszalin	jmr@tu.koszalin.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
29	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
30	Politechnika Lubelska	ul. Nadbystrzycka 38D, 20-618 Lublin	rektor@pollub.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
31	Politechnika Łódzka	ul. Żeromskiego 116, 90-924 Łódź	rektor@adm.p.lodz.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
32	Politechnika Opolska	ul. Prószkowska 76 45-758 Opole	rektor@po.opole.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
33	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
34	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
35	Politechnika Śląska	ul. Akademicka 2A 44-100 Gliwice	RR1@polsl.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
36	Politechnika Świętokrzyska	Al. Tysiąclecia Państwa Polskiego 7 25-314 Kielce	rektor@tu.kielce.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
37	Politechnika Warszawska	Pl. Politechniki 1 00-661 Warszawa	jmr@rekt.pw.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
38	Politechnika Wrocławska	ul. Wybrzeże Wyspiańskiego 27 50-370 Wrocław	jmr@pwr.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
39	Polska Akademia Nauk	Plac Defilad 1, 00-901 Warszawa	akademia@pan.pl	PAN i jedn. org. PAN	art. 274 ust. 6 decyzja Premiera
40	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
41	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
42	Uniwersytet Bielsko-Bialski	ul. Willowa 2; 43-309 Bielsko-Biała	biurorektora@ubb.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
43	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

44	Uniwersytet Ekonomiczny w Krakowie	ul. Rakowicka 27, 31-510 Kraków	rektor@uek.krakow.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
45	Uniwersytet Ekonomiczny w Poznaniu	Al. Niepodległości 10, 61-875 Poznań	rektor@ue.poznan.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
46	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
47	Uniwersytet Gdański	ul. Bażyńskiego 8, 80-309 Gdańsk	biuro.rektora@ug.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
48	Uniwersytet Jana Długosza w Częstochowie	ul. Waszygtona 4/8; 42-200 Częstochowa	rektor@ujd.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
49	Uniwersytet im. Adama Mickiewicza w Poznaniu	ul. H. Wieniawskiego 1, 61-712 Poznań	rektorof@amu.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
50	Uniwersytet Jagielloński w Krakowie	ul. Gołębia 24, 31-007 Kraków	rektor@uj.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
51	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
52	Uniwersytet Kaliski im. Prezydenta Stanisława Wojciechowskiego	ul. Nowy Świat 4; 62-800 Kalisz	rektorat@uniwersytetkaliski.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
53	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
54	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
55	Uniwersytet Komisji Edukacji Narodowej w Krakowie	ul. Podchorążych 2, 30-084 Kraków	rektor@up.krakow.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
56	Uniwersytet Łódzki	ul. Narutowicza 68 90-136 Łódź	rektor@uni.lodz.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
57	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
58	Uniwersytet Mikołaja Kopernika w Toruniu	ul. Gagarina 11 87-100 Toruń	rektor@umk.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
59	Uniwersytet Opolski	Pl. Kopernika 11A, 45-040 Opole	rektorat@uni.opole.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
60	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
61	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
62	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
63	Uniwersytet Radomski im. Kazimierza Pułaskiego w Radomiu	ul. Malczewskiego 29, 26-600 Radom	rektor@uthrad.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna

64	Uniwersytet Rolniczy im. Hugona Kołłątaja w Krakowie	Al. Mickiewicza 21, 31-120 Kraków	rector@ur.krakow.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
65	Uniwersytet Rzeszowski	Al. Rejtana 16C 35-959 Rzeszów	rektorur@ur.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
66	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
67	Uniwersytet Śląski w Katowicach	ul. Bankowa 12, 40-007 Katowice	rektor@us.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
68	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
69	Uniwersytet w Siedlcach	ul. Konarskiego 2 08-110 Siedlce	rektor@uws.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
70	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
71	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
72	Uniwersytet Wrocławski	Pl. Uniwersytecki 1, 50-137 Wrocław	rektor@uwr.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
73	Uniwersytet Zielonogórski	ul. Licealna 9, 65-417 Zielona Góra	Rektor@uz.zgora.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
74	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 wydruku z dokumentem wydanym w postaci elektronicznej:

Identyfikator dokumentu	2973479.11493151.9868098
Nazwa dokumentu	Sprawozdanie z realizacji zadań Komitetu Audytu w roku 2024.xlsx
Tytuł dokumentu	Sprawozdanie z realizacji zadań Komitetu Audytu w roku 2024
Sygnatura dokumentu	DKA-SSAW.092.6.2.2025
Data dokumentu	17.02.2025 13:05:52
Skrót dokumentu	EF42611C0EA41099C3FCF621F0AF384B072A 21DB
Wersja dokumentu	1.1
Data podpisu	17.02.2025
Sygnatariusz	Maria Mrówczyńska
Stanowisko	Podsekretarz Stanu
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
	EZD 3.126.31.31.
Data wydruku:	17.02.2025 14:34:20
Autor wydruku:	Łukasik Barbara