

ZARZĄDZENIE Nr 110/2010
Rektora Uniwersytetu Wrocławskiego
z dnia 30 grudnia 2010 r.

w sprawie wprowadzenia do realizacji planu audytu na rok 2011

Na podstawie art. 66 ust. 2 ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. Prawo o szkolnictwie wyższym (Dz. U. Nr 164, poz. 1365, z późniejszymi zmianami) oraz art. 283 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późniejszymi zmianami) zarządza się, co następuje:

§ 1. Wprowadza się do realizacji plan audytu na rok 2011 stanowiący Załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

prof. dr hab. Marek Bojarski
R E K T O R

Uniwersytet Wrocławski
pl. Uniwersytecki 1
50-137 Wrocław

PLAN AUDYTU NA ROK 2011

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

| Lp. | Nazwa jednostki |
|-----|------------------------|
| 1. | Uniwersytet Wrocławski |

2. Podstawowe informacje o audytorach wewnętrznych

| Lp. | Imię i nazwisko / Firma usługodawcy | Wymiar etatu lub audyt zlecony | nazwa stanowiska pracy | Numer telefonu | Adres e-mail |
|-----|-------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|----------------|--|
| 1. | Urszula Łupkowska-Bugaj | 1 | Kierownik Biura Audytu Wewnętrznego | 713752281 | audyt@uni.wroc.pl urszula.lupkowska@uni.wroc.pl |
| 2. | Jarosław Dyński | 1 | Audytor Wewnętrzny | 713752072 | jaroslaw.dynski@uni.wroc.pl |

3. Wyniki analizy zasobów osobowych

| LP | OPIS | liczba osobodni | % do poz. 1 |
|----|---|-----------------|-------------|
| 1. | liczba osobodni | 504 | X |
| 2. | czas przeznaczony na szkolenia i rozwój zawodowy | 24 | 5 |
| 3. | czas przeznaczony na czynności organizacyjne , w tym planowanie i sprawozdawczość | 15 | 3 |
| 4. | urlopy i inne nieobecności (osobodni) | 57 | 11 |

| | | | |
|-----|--|-----|----|
| 5. | rezerwa czasowa (osobodni) | 20 | 4 |
| 6. | inne czynności tj. koordynacja kontroli i audytów zewnętrznych | 8 | 2 |
| 7. | Pozostały czas dostępny (liczba osobodni) | 380 | 75 |
| 8. | w tym: | X | X |
| 9. | zadania zapewniające | 300 | 59 |
| 10. | czynności sprawdzające | 10 | 2 |
| 11. | czynności doradcze | 70 | 14 |

4. Wyniki analizy obszarów ryzyka, w kolejności od obszarów o najwyższym poziomie ryzyka

| Lp. | Nazwa obszaru ryzyka | Poziom ryzyka (niski, średni, wysoki) |
|-----|---|--|
| 1 | zarządzanie finansami | wysoki |
| 2 | kształcenie studentów (wszystkie stopnie) | wysoki |
| 3 | badania naukowe | wysoki |
| 4 | zaopatrzenie i transport | wysoki |
| 5 | zarządzanie strategiczne | średni |
| 6 | zarządzanie operacyjne | średni |
| 7 | zarządzanie procesami i projektami informatycznymi | średni |
| 8 | polityka wynagrodzeń i świadczenia pozapłacowe | średni |
| 9 | zarządzanie ciągłością i bezpieczeństwem informacji IT | średni |
| 10 | planowanie zasobów oraz polityka zatrudnienia | średni |
| 11 | kształcenie ustawiczne | średni |
| 12 | kształcenie kadry naukowej | średni |
| 13 | obsługa finansowo-księgową | średni |
| 14 | zarządzanie kapitałem intelektualnym | średni |
| 15 | współpraca naukowa | średni |
| 16 | komercjalizacja i transfer | średni |
| 17 | zatrudnienie pracowników w ramach stosunku pracy i w ramach umów cywilno-prawnych | średni |
| 18 | zarządzanie nieruchomościami | średni |
| 19 | pomoc materialna oraz ubezpieczanie studentów i doktorantów | średni |
| 20 | stypendia naukowe | średni |
| 21 | upowszechnianie i pomnażanie osiągnięć nauki, kultury i techniki oraz współpraca lokalna i regionalna | średni |
| 22 | rekrutacja | średni |
| 23 | zarządzanie zasobami informatycznymi | średni |
| 24 | obsługa informatyczna - świadczenie usług informatycznych wewnętrznych i zewnętrznych | średni |
| 25 | zarządzanie majątkiem ruchomym | niski |
| 26 | bezpieczeństwo i higiena pracy | niski |
| 27 | działalność studencka z zakresu kultury i sportu | niski |
| 28 | działanie na rzecz społeczności lokalnych i regionalnych | niski |
| 29 | działania marketingowe i promocyjne | niski |
| 30 | działalność organizacji i agend studenckich oraz kół naukowych | niski |

| | | |
|----|--|-------|
| 31 | prowadzenie domów studenckich | niski |
| 32 | działalność socjalna | niski |
| 33 | działania na rzecz studentów niepełnosprawnych | niski |
| 34 | obsługa kadrowa | niski |

5. Planowane tematy audytu wewnętrznego

5.1. Planowane zadania zapewniające

| Lp. | Nazwa obszaru ryzyka w którym zostanie przeprowadzone zadanie zapewniające | Temat zadania zapewniającego | Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach) |
|-----|--|--|--|
| 1. | Kształcenie studentów Kształcenie ustawiczne | Rozliczanie godzin dydaktycznych | 90 |
| 2. | Zaopatrzenie i transport | Zamówienia publiczne realizowane przez samodzielne jednostki Uczelni | 100 |
| 3. | Badania naukowe | Realizacja projektów badawczych | 60 |
| 4. | Zarządzanie finansami | Zarządzanie płynnością | 50 |

5.2 Planowane czynności sprawdzające

| Lp. | Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające | Nazwa obszaru | Rok przeprowadzania zadania zapewniającego | Planowany czas realizacji czynności (w osobodniach) |
|-----|--|---|--|---|
| 1. | Gospodarka finansowa i dokumentacja Ogrodu Botanicznego | Funkcjonowanie poszczególnych jednostek i komórek organizacyjnych administracji centralnej podległych Prorektorom | 2009/2010 | 10 |

5.3 Planowane czynności doradcze

| Lp. | Planowane czynności doradcze (w etatach) | Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach) |
|-----|--|--|
| 1 | Wdrażanie systemu informatycznego do obsługi procesu dydaktycznego | 40 |
| 2 | Pozostałe czynności doradcze | 30 |

6. Cykl audytu wynosi 6,8 lat

30.12.2010
(data)

mgr Urszula Łupkowska – Bugaj
Kierownik Biura Audytu Wewnętrznego

.....
(pieczętka i podpis audytora zlecniodawcy / kierownika komórki audytu wewnętrznego)

30.12.2010
(data)

prof. dr hab. Marek Bojarski
REKTOR

.....
(pieczętka i podpis kierownika jednostki)