

WSTĘPNE USTALENIA/SPRAWOZDANIE¹

Z przeprowadzenia zadania audytu wewnętrznego, zgodnie z pozycją 5 planu audytu na 2021 rok

nr zadania audytowego	DU-AW.1720.9.2021
temat zadania	Weryfikacja deklaracji dostępności jednostek organizacyjnych Samorządu Województwa Dolnośląskiego.
cele przeprowadzenia audytu	Celem zadania jest weryfikacja umieszczenia na stronach internetowych jednostek organizacyjnych Samorządu Województwa Dolnośląskiego deklaracji dostępności, w tym umieszczonych tam informacji pod kątem spełnienia warunków ustawy z dnia 4 kwietnia 2019 r. o dostępności cyfrowej stron internetowych i aplikacji mobilnych podmiotów publicznych (Dz. U. poz. 848).
przedmiotowy zakres zadania	Przedmiotowy zakres zadania będzie obejmował zidentyfikowanie stron internetowych obsługiwanych przez jednostki organizacyjne Urzędu, weryfikację umieszczenia deklaracji dostępności oraz informacji w nich zawartych.
podmiotowy zakres zadania	Podmiotowym zakresem audytu objęto Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego oraz jednostki organizacyjne Samorządu Województwa Dolnośląskiego.
skład zespołu przeprowadzającego zadanie i numery upoważnień	Małgorzata Zielińska – Audytor Wewnętrzny, upoważnienie Nr 330/2021 Paweł Daroch – Audytor Wewnętrzny, upoważnienie Nr 329/2021
termin przeprowadzenia zadania	04.05.2021 r. – 31.05.2020 r.
sposób klasyfikacji wyników dla poszczególnych kryteriów (wyniki dla poszczególnych kryteriów zostaną sklasyfikowane w oparciu o poziom ryzyka określony dla wydanych zaleceń)	Ryzyko poważne (duża istotność) – jest zagrożeniem które może doprowadzić lub doprowadziło do istotnych negatywnych skutków dla badanego systemu (procesu); jego wynikiem może być w szczególności poważne zakłócenie funkcjonowania systemu, nieefektywne lub niecelowe wykorzystanie zasobów, straty finansowe, naruszeniu powszechnie obowiązujących przepisów, w szczególności prowadzące do odpowiedzialności prawnej, nierzetelna ewidencja lub sprawozdawczość; ryzyko poważne może wiązać się z istotnymi (brakami) lukami w systemie zarządzania i kontroli wewnętrznej. Ryzyko umiarkowane (średnia istotność) – jest zagrożeniem, które może doprowadzić lub doprowadziło do zakłócenia funkcjonowania badanego systemu (procesu) w szczególności na skutek niepełnych, (nieprecyzyjnych) lub nieaktualnych procedur (regulacji wewnętrznych), braku odpowiednich kontroli, albo niewłaściwie prowadzonej dokumentacji. Ryzyko niskie (mała istotność) – są to pojedyncze błędy i braki w dokumentacji lub procedurach (regulacjach wewnętrznych) mające nieznaczny wpływ na funkcjonowanie badanego systemu (procesu).

I. Podsumowanie ustaleń stanu faktycznego według przyjętych kryteriów (streszczenie wyników).²

W wyniku audytu nie wydano zaleceń.

¹ Niepotrzebne skreślić

² W przypadku braku zaleceń tabela nie jest wypełniana i wpisuje się zdanie: „W wyniku audytu nie wydano zaleceń”.