

**PREZYDENT MIASTA
LESZNA**

Zarządzenie nr ⁶⁴⁰...../2018
Prezydenta Miasta Leszna z dnia ¹⁹... grudnia 2018 roku

w sprawie: zatwierdzenia planu audytu wewnętrznego na rok 2019

Na podstawie art. 283 ust. 1 i 3 w związku z art. 276 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zmianami) zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam plan audytu wewnętrznego na rok 2019, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Plan audytu wewnętrznego zamieszczony zostanie w Biuletynie Informacji Publicznej Miasta Leszna.

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierzam audytorowi wewnętrznemu.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.



Łukasz Borowiak

URZĄD MIASTA LESZNA
UL. K. KARASIA 15
64-100 LESZNO

PLAN AUDYTU NA ROK 2019

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
1.	URZĄD MIASTA LESZNA ul. Kazimierza KARASIA 15 64-100 LESZNO Jednostki organizacyjne Miasta Leszna wymienione zostały w załącznik nr 1 do niniejszego planu audytu.

2. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Nazwa obszaru działalności	Temat zadania zapewniającego	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1	Finanse /usługi społeczne	Gospodarka finansowa i działalność statutowa instytucji kultury –Miejskiego Biura Wystaw Artystycznych w Lesznie.	1	30	
2.	Finanse	Wadnia, zabezpieczenia należytego wykonania umów i inne sumy depozytowe – wpłaty i rozliczenia.	1	32	
3.	Mienie komunalne	Aktualizacja opłaty rocznej z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowych.	1	40	
4.	Finanse/ Zarządzanie	Dokumentowanie rozliczenia dotacji celowych przekazanych z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych.	1	35	

5.	Finanse / Edukacja	Realizacja projektu pt. „Termomodernizacja budynków oświatowych Zespół Szkół Rolniczo-Budowlanych i Przedszkole Miejskie nr 7” zgodnie z wytycznymi Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej 3 „Energia”, działanie 3.2, Poddziałanie 3.2.1.	1	35	
----	--------------------	---	---	----	--

3. Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4
1	1	3	Realizacja w miarę potrzeby w trakcie planowanych zadań zapewniających.

4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Nazwa obszaru działalności	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	Usługi społeczne	Naliczanie dotacji dla szkół i placówek niepublicznych i publicznych prowadzonych przez podmioty niepubliczne.	1	6	
2.	Finanse	Opłaty za korzystanie ze środowiska – gospodarowanie środkami.	1	6	

5. Informacje na temat czasu planowanego w osobodniach.

Lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobodni)	Zasoby rzeczowe	Uwagi
1.	Przeprowadzanie zadań audytowych	172	laptop	
2.	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	12		
3.	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających.	12		

4.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	4		
5.	Czynności organizacyjne w tym planowanie i sprawozdawczość	12		
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	10		
7.	Urlopy / czas dostępny	26		
8.	Czynności doradcze	3		
9.	Razem liczba dni pracujących w roku	251		

6. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki. _____

19 grudnia 2018 roku

Audyt wewnętrzny
 ...asw. Min. Fin. nr 869/2004
Rudkowski
Kajta Dudkowiak

(pieczętka i podpis audytora wewnętrznego,
 koordynatora komórki audytu wewnętrznego)

19 grudnia 2018 roku

**PREZYDENT
 MIASTA LESZNA**
Łukasz Borowiak

(pieczętka i podpis kierownika jednostki, w której
 jest zatrudniony audytor wewnętrzny)

Załączniki:

- Załącznik nr 1 - Wykaz miejskich jednostek organizacyjnych, spółek z udziałem Miasta, instytucji kultury oraz administracji zespolonej
- Załącznik nr 2 - Wykaz obszarów audytu, obszarów ryzyka i głównych obszarów działalności jednostki samorządu terytorialnego
- Załącznik nr 3 - Tematy zadań audytowych wyszczególnione w obszarach audytu
- Załącznik nr 4 - Wyniki analiza ryzyka w obrębie wyszczególnionych zadań audytowych
- Załącznik nr 5 - Opis założeń analizy ryzyka metodą matematyczną
- Załącznik nr 6 - Zestawienie założeń punktowej skali oceny ryzyka w analizie ryzyka