

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2019

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Miasta Leszna wraz z jednostkami organizacyjnymi określonymi w załączniku nr 1 do Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta Leszna

2. Podstawowe informacje o komórce audytu wewnętrznego

Lp.	Imię i nazwisko	Nazwa stanowiska	Numer telefonu	Adres poczty elektronicznej	Wymiar czasu pracy (w etatach)	Kwalifikacje zawodowe	Udział w szkoleniach w roku sprawozdawczym (w dniach)
1	Edyta Dudkowiak	audytor wewnętrzny	65 52 98 143	edudkowiak@leszno.pl	0,9 etatu (do 30.09.2019r.) 1,0 etatu (od 01.10.2019r.)	egzamin w Ministerstwie Finansów	9

3. Przeprowadzone zadania audytowe w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania audytowego	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradcza (D)	Audyty wewnętrzny zlecony	Nazwa obszaru działalności, w którym przeprowadzono zadanie audytowe	Liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie audytowe (w etatach) Plan	Liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie audytowe (w etatach) Wykonanie	Czas przeprowadzenia zadania audytowego (w dniach) Plan	Czas przeprowadzenia zadania audytowego (w dniach) Wykonanie
1.	Bezpieczeństwo Informacji w elektronicznych zasobach informacyjnych – z udziałem eksperta	Z	—	zarządzanie/ finanse/ bezpieczeństwo	1	0,9	12	14

2.	Realizacja projektu pt. „ Termomodernizacja budynków oświatowych Zespół Szkół Rolniczo-Budowlanych i Przedszkole Miejskie nr 7” zgodnie z wytycznymi Wielkopolskiego Regio-nalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej 3 „Energia”, działanie 3.2, Poddziałanie 3.2.1.	Z	—	Finanse i edukacja	1	0,9	35	38
3.	Wadnia, zabezpieczenia należytego wykonania umów i inne sumy depozytowe –wpłaty i rozliczenia	Z	—	Finanse	1	0,9	32	45
4.	Działalność statutowa i gospodarka finansowa Organizatora Pieczy Zastępczej	Z	—	Finanse/usługi społeczne/ zarządzanie	—	0,9	—	35
5.	Gospodarka finansowa i działalność statutowa instytucji kultury –Miejskiego Biura Wystaw Artystycznych w Lesznie.	Z	—	Finanse/ usługi społeczne	1	0,9/1	30	40
6.	Dokumentowanie rozliczenia dotacji celowych przekazanych z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych. Zadanie audytowe zakończone w styczniu 2020 r.	Z	—	Finanse/ Zarządzanie	1	1	35	20

4. Przeprowadzone czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania audytowego którego dotyczy czynności sprawdzające	Nazwa obszaru działalności,	Liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach) Plan	Liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach) Wykonanie	Czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach) Plan	Czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach) Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7
1.	Naliczanie dotacji dla szkół i placówek niepublicznych i publicznych prowadzonych przez podmioty niepubliczne.	Usługi społeczne	1	1	6	4

2.	Opłaty za korzystanie ze środowiska – gospodarowanie środkami.	Finanse	1	1	6	2
----	--	---------	---	---	---	---

5. Niezrealizowane zaplanowane zadania audytowe

Lp.	Temat zadania zapewniającego lub przedmiot czynności doradczej	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradcza (D)	Przyczyna niezrealizowania zadania zapewniającego lub czynności doradczej
1	2	3	4
1.	Aktualizacja opłaty rocznej z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowych.	Z	Zadania nie zrealizowano z uwagi na wykonanie w roku dodatkowo zadania nieplanowego wskazanego w punkcie 3 lp. 4 sprawozdania, oraz nieuwzględnioną przy planowaniu różnicę w wymiarze czasu pracy audytora w trakcie roku. Zadanie przeniesiono do planu na rok 2020.

6. Istotne informacje dotyczące prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym w tym dotyczące przeprowadzenia oceny wewnętrznej i zewnętrznej audytu wewnętrznego

Zdania audytowe zrealizowane w 2019 roku były zadaniami przyjętymi w planie audytu na rok 2019 z wyjątkiem zadania wskazanego w punkcie 3 lp. 4 niniejszego sprawozdania (zadanie przeprowadzone w odpowiedzi na wniosek Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, złożony w maju 2019 roku).

Wyniki analizy i badania audytowanych procesów udokumentowano w sprawozdaniach z audytu. Jednostki audytowane pisemnie potwierdziły przyjęcie do realizacji wydanych zaleceń. Przeprowadzono i udokumentowano czynności sprawdzające wykonania sformułowanych w 2018 roku zaleceń.

Monitorowano realizację wykonanych audytów, przeprowadzając ocenę wewnętrzną audytu. Sporządzono Raport realizacji programu zapewnienia i poprawy jakości audytu wewnętrznego w Urzędzie Miasta Leszna za 2019 rok.

Ostatnią ocenę zewnętrzną audytu wewnętrznego przeprowadzono w 2016 roku. Termin kolejnej oceny, realizowanej zgodnie z Programem zapewnienia i poprawy jakości audytu wewnętrznego przeprowadzanego w Urzędzie Miasta Leszna i jednostkach organizacyjnych Miasta Leszna, przypada na rok 2021.

Audytora wewnętrznego
Zaśw. Min. Fin. nr 860/2004
Edyta Duchowicz

PREZYDENT
MIASTA LESZNA
Lukasz Borowiak

Leszno, dnia 31 stycznia 2020 roku
(data)

.....
(podpis i pieczęć audytora wewnętrznego/koordynatora komórki audytu wewnętrznego)