

Załącznik
do Zarządzenia nr 67 /12/ 2023
Prezydenta Miasta Leszna
z dnia 29 grudnia 2023 roku

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

PLAN AUDYTU NA ROK 2024

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
1.	URZĄD MIASTA LESZNA WRAZ Z JEDNOSTKAMI ORGANIZACYJNYMI 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/ /Zarządzanie	Gospodarka finansowa i działalność Środowiskowego Domu Samopomocy w Lesznie.	1	15	zadanie kontynuowane (rozpoczęte w 2023 roku)
2.	Zarządzanie/ bezpieczeństwo	Ocena bezpieczeństwa informacji i ochrony danych osobowych w jednostkach oświatowych.	1	50	próba audytowa z udziałem eksperta zadanie przeniesione z planu audytu na 2023 rok .
3.	Finanse/ Zarządzanie	Ocena procesu przyznania i rozliczenia dotacji celowych przez Miasto Leszno dla podmiotów	1	30	próba audytowa

4.	Oświata/ Finanse/	spoza sektora finansów publicznych. Prawidłowość pobierania opłat za żywienie i finansowanie żywienia w jednostkach oświatowych.	1	40	próba audytowa
5.	Oświata/ Finanse/	Realizacja wymagań programu rządowego: „Laboratoria przyszłości”.	1	35	próba audytowa

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.	Przeгляд procedur dotyczących odpłatności i depozytów, przyjętych w Domu Pomocy Społecznej w Lesznie.	15	Cele i zakres czynności uzgodnione zostaną przed jej rozpoczęciem.

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 a czynności sprawdzających (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	Zarządzanie Oświata/ Finanse/	Przeгляд dochodów budżetowych jednostek samorządu terytorialnego na podstawie umów zawartych w wybranych jednostkach budżetowych.	1	15	

5. Informacje na temat czasu planowanego w osobodniach.

Lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobodni)	Zasoby rzeczowe	Uwagi
1.	Przeprowadzanie zadań audytowych	155	laptop	
2.	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	15		
3.	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających.	15		
4.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	2		
5.	Czynności organizacyjne w tym planowanie i sprawozdawczość	7		
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	5		
7.	Urlopy / czas dostępny	37		
8.	Czynności doradcze	15		
9.	Razem liczba dni roboczych w roku	251		

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

29 grudnia 2023 roku

Audytora wewnętrznego
Zaśw. Min. Fin. nr 869/2004
Edyta Dudkowiak

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

29 grudnia 2023 roku

PREZYDENT
MIASTA LESZNA
Lukasz Borowiak

(pieczętka i podpis kierownika jednostki, w której
jest zatrudniony audytora wewnętrznego)

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 - Zestawienie wyników analiza ryzyka w obrębie wyszczególnionych zadań.