

Załącznik  
do Zarządzenia nr 49 /12/ 2024  
Prezydenta Miasta Leszna  
z dnia 30 grudnia 2024 roku

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

## PLAN AUDYTU NA ROK 2025

### 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 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/ Kultura	Gospodarka finansowa i działalność samorządowych instytucji kultury w mieście Leszno.	1	135	Miejska Biblioteka Publiczna , Miejskie Biuro Wystawa Artystycznych, Teatr Miejski, Miejski Ośrodek Kultury (z udziałem ekspertów wyznaczonych przez Prezydenta ) zadanie kontynuowane (rozpoczęte w IV kw. 2024 r.)
2.	Oświata / finanse	Pobierania opłat za żywienie i finansowanie żywienia w miejskich jednostkach oświatowych.	1	50	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
	-----		

#### 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.	Zarządzanie Oświata/ Finanse/	Przegląd 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	50	laptop	
2.	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	135		
3.	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających.	15		
4.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	2		
5.	Czynności organizacyjne w tym planowanie i sprawozdawczość	10		
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	5		
7.	Urlopy / czas dostępny	33		
8.	Czynności doradcze	0		
9.	Razem liczba dni roboczych w roku	250		

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

Audytor wewnętrzny  
Zaśw. Min. Fin. nr 869/2004  
*Edyta Dudkowiak*  
Edyta Dudkowiak

30 grudnia 2024 roku

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

PREZYDENT  
MIASTA LESZNA

*Grzegorz Rusiecki*

30 grudnia 2024 roku

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

Załączniki:

- Załącznik nr 1 Wykaz miejskich jednostek organizacyjnych, spółek komunalnych 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.