

Załącznik
do Zarządzenia nr 82/12/2025
Prezydenta Miasta Leszna
z dnia 31.12.2025

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

PLAN AUDYTU NA ROK 2026

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	92	Miejskie Biuro Wystawa Artystycznych, Teatr Miejski
2.	Edukacja / finanse	Aktualizacja opłat stanowiących dochody samorządu terytorialnego w umowach najmu w jednostkach oświatowych	1	40	próba audytowa: Szkoły wytypowane ze względu na wysokość dochodów budżetowych po konsultacji z ZOJO.
3.	Finanse/ /Zarządzanie/ Edukacja	Realizacja zadania przebudowa, rozbudowa wraz z	1	40	

		wyposażeniem w bazę dydaktyczną Budyńku Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Lesznie			
--	--	---	--	--	--

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
	Organizacja usług o charakterze finansowym w Domu Pomocy Społecznej w Lesznie na rzecz jego mieszkańców	20	

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.	Finanse/ Zarządzanie/ Kultura	Gospodarka finansowa i działalność samorządowych instytucji kultury w mieście Leszno	1	10	

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	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających.	10		
3	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	1		
4	Czynności organizacyjne w tym planowanie i sprawozdawczość	2		

5	Szkolenia i rozwój zawodowy	2		
6	Czynności doradcze	20		
	Urlopy / czas dostępny	39		
8	Razem liczba dni roboczych w roku	251		

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

Edyta Dudkowiak

30 grudnia 2025 roku

.....

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

Prezydent Miasta Leszna

31 grudnia 2025 roku

Grzegorz Rusieski

.....

(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 wyniki analiza ryzyka w obrębie wyszczególnionych zadań.