

**URZĄD MIASTA LESZNA**  
**UL. K. KARASIA 15**  
**64-100 LESZNO**  
AW.1721.4.2015

**PLAN AUDYTU NA**  
**ROK 2016**

**1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym**

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
1.	<p><b>URZĄD MIASTA LESZNA</b> <b>UL. K. KARASIA 15</b> <b>64-100 LESZNO</b></p> <p><b>JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE MIASTA LESZNA: ZAŁĄCZNIK NR 6</b></p>

**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	Zarządzanie/finanse/bezpieczeństwo	Audyty bezpieczeństwa IT	1	35	Z udziałem eksperta
2.	Edukacja/finanse	Analiza dokumentacji finansowo – księgowej w zakresie korzystania z kart bankomatowych wybranych placówek oświatowych :			
		1. Gimnazjum nr 1 im. Powstańców Wielkopolskich ul. Plac Komeńskiego 1 64-100 Leszno	1	25	
		2. II Liceum Ogólnokształcące im. Mikołaja Kopernika ul. B. Prusa 33 64-100 Leszno	1	25	
		3. Zespół Szkół Technicznych im.55 Poznańskiego Pułku Piechoty ul. G. Narutowicza 74a 64-100 Leszno	1	25	

### 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	25	

### 4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Nazwa obszaru działalności	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczy 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	Edukacja/finanse	<p>Audyt systemu kontroli zarządczej - przegląd i analiza regulacji wewnętrznych i dokumentacji finansowo księgowej.</p> <p>Szkoła Podstawowa nr 13 im. Króla St. Leszczyńskiego w Lesznie ul. Rejtana 1</p> <p>Szkoła Podstawowa nr 5 im. Henryka Sienkiewicza w Lesznie ul. Łowiecka 50c</p> <p>Gimnazjum nr 5 im. Arkadego Fiedlera w Lesznie ul. Gronowska 45</p> <p>Zespół Szkół Elektroniczno – Telekomunikacyjnych w Lesznie ul. Kilińskiego 4</p>	1	40	

### 5. Informacje na temat czasu planowanego w osobodniach .

Lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobodni)	Zasoby rzeczowe	Uwagi
1.	Przeprowadzanie zadań audytowych.	110	laptop	
2.	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	----		
3.	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności czynności sprawdzających	40		
4.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi.	12		
5.	Czynności organizacyjne w tym planowanie i sprawozdawczość.	20		
6 .	Szkolenia i rozwój zawodowy.	14		
7.	Urlopy / czas dostępny	31		
8.	Czynności doradcze	25		

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

W związku z obowiązkiem prowadzenia audytu systemu bezpieczeństwa informacji nałożonym rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012r w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych (Dz. U. z 2012r poz.526) Prezydent Miasta Leszna, jako kierownik podmiotu publicznego, podjął decyzję o powierzeniu realizacji audytu w zakresie bezpieczeństwa informacji w Urzędzie Miasta Leszna komórce audytu wewnętrznego. Audyt bezpieczeństwa informacji przeprowadzany będzie każdorazowo z udziałem eksperta wyznaczonego przez Prezydenta

Stosownie do powyższego w niniejszym Planie Audytu uwzględniono obowiązek realizacji zadania w Urzędzie Miasta Leszna, wynikającego z przywołanych przepisów.

15 grudnia 2015r Audytor Wewnętrzny  
MF 1240/2004  
/Lidia Milarczyk/

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

18 grudnia 2015r Prezydent Miasta Leszna  
/Łukasz Borowiak/

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

### **Załączniki:**

- Załącznik nr 1 – Obszary audytu i ryzyka,
- Załącznik nr 2 – Wybrane zadania audytowe,
- Załącznik nr 3 – Analiza ryzyka w obrębie wybranych zadań audytowych,
- Załącznik nr 4 – Priorytety kierownictwa,
- Załącznik nr 5 – Informacje istotne dla przeprowadzenia audytu wewnętrznego,
- Załącznik nr 6 – Wykaz jednostek organizacyjnych, spółek komunalnych z udziałem miasta, instytucji kultury oraz administracji zespolonej,
- Załącznik nr 7 – Lista obszarów działalności uwzględniająca ich kolejność wynikającą z oceny ryzyka.