

BK.1721.1.1.2017

Urząd Miasta Łęczyny
ul. Łęzińska 55
43-143 Łęczyny

Sprawozdanie z wykonania planu audytu wewnętrznego za rok 2016

I. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym.

Lp.	Nazwa jednostki
1.	2.
1.	Urząd Miasta Łęczyny
2.	Jednostki organizacyjne miasta w tym: <ul style="list-style-type: none">• Przedszkole nr 1• Przedszkole nr 2• Szkoła Podstawowa nr 1• Szkoła Podstawowa nr 3• Zespół Szkół• Gimnazjum nr 1• Gimnazjum nr 2• Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej• Miejski Zarząd Budynków• Miejski Zespół Opieki Zdrowotnej• Miejski Żłobek
3.	Instytucje kultury w tym: <ul style="list-style-type: none">• Miejska Biblioteka Publiczna• Miejski Ośrodek Kultury

II. Podstawowe informacje o komórce audytu wewnętrznego

Lp.	Imię i nazwisko audytora wewnętrznego	Nazwa stanowiska/nazwa komórki	Wymiar czasu pracy	Kwalifikacje zawodowe
1.	2.	3.	6.	7.
	Krzysztof Chmurkowski	Samodzielne stanowisko ds. Audytu Wewnętrznego	1/2	Zaświadczenie Ministra Finansów o złożeniu z wynikiem pozytywnym egzaminu na audytora wewnętrznego. CGAP (Certified Government Auditing Professional). Internal Audit Quality Assessment - Performing an Internal or External Review. CICA (Certified Internal Controls Auditor)

III. Przeprowadzone zadania audytowe w roku sprawozdawczym.

Zgodnie z planem audytu wewnętrznego z dnia 31.12.2015 r. w roku 2016 zaplanowano następujące zadania audytowe:

- 1) Opisy stanowisk pracy i zakresy czynności w aspekcie zadań wykonywanych w UM Łęczyny.
- 2) Ocena systemu kontroli zarządczej w UM Łęczyny i jednostkach organizacyjnych gminy w oparciu o przedstawione ankiety dot. samooceny kontroli zarządczej.
- 3) Audyt bezpieczeństwa informacji.

BK.1721.1.1.2017

4) Ocena procesu organizacji zamówień publicznych w UM Łęczyny.
oraz czynności sprawdzające:

- Windykacja należności.
- Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych.

Czynności przeprowadzone przez audytora wewnętrznego w 2016 roku.

Lp.	Temat zadania – status zadania	Podmiot	Uwagi
1.	Audyt bezpieczeństwa informacji	Urząd Miasta Łęczyny - komórki organizacyjne Urzędu.	Wydano jedenaści (11) zaleceń.
2.	Kontrola planowa w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji oświatowej	Niepubliczny Punkt Przedszkolny KOTEK GUCIO	Nie wydano
3.	Kontrola planowa w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji oświatowej	Miejski Złobek	Nie wydano
4.	Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w umowie nr BP.21.2016 oraz oceny poprawności prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej, w ramach realizacji zadań zleconych przez Urząd Miasta Łęczyny w ramach wsparcia finansowego na realizację zadania z zakresu rozwoju sportu.	Miejski Klub Sportowy „Łęczyny”	Wydano dwa (2) zalecenia
5.	Kontrola realizacji zadań w Wydziale Organizacyjnym Urzędu Miasta w Łęczynach w zakresie spraw administracyjnych.	Wydział Organizacyjny Urzędu Miasta	Wydano siedem (7) zaleceń
6.	Kontrola dokumentów finansowo-księgowych (faktur) w Urzędzie Miasta Łęczyny za okres od 01.01.2016 r. do 31.03.2016 r.	Urząd Miasta w Łęczynach	Wydano dwa (2) zalecenia.
7.	Zadania doradcze w zakresie: <ul style="list-style-type: none">• informacji publicznej• kontroli zewnętrznych z zakresu prawa pracy• inwentaryzacji	Urząd Miasta w Łęczynach	Nie dotyczy
8.	Monitorowanie wykonania zaleceń oraz przeprowadzanie czynności sprawdzających w jednostkach organizacyjnych (audyt bezpieczeństwa informacji)	Urząd Miasta w Łęczynach	Nie dotyczy

IV. Istotne informacje dotyczące przeprowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym.

Samodzielne stanowisko ds. Audytu Wewnętrznego jest podporządkowane bezpośrednio Burmistrzowi Miasta Łęczyny, a jego zadania to:

BK.1721.1.1.2017

- 1) wykonywanie zadań audytora wewnętrznego wynikających z ustawy o finansach publicznych oraz z przepisów wykonawczych do tej ustawy w komórkach organizacyjnych Urzędu Miasta oraz jednostkach organizacyjnych gminy, a w szczególności:
- 2) sporządzanie rocznego planu audytu,
- 3) wykonywanie zadań audytowych zgodnie z zatwierdzonym planem rocznym oraz w uzasadnionych wypadkach poza planem audytu,
- 4) sporządzanie sprawozdania z wykonania planu audytu, wykonywanie czynności monitorujących i oceniających wdrożenie rekomendacji,
- 5) współpraca z audytorami zewnętrznymi,
- 6) czynności doradcze mające na celu usprawnienie funkcjonowania jednostki,
- 7) współpraca organami kontroli zewnętrznej.

Należy rozważyć dokonanie zewnętrznej oceny audytu wewnętrznego w 2017 r.

30.01.2017

/data/

audytor wewnętrzny

Krzysztof Chmurkowski

/podpis i pieczęć audytora wewnętrznego /

30.01.2017

/data/

BURMISTRZ

/podpis i pieczęć kierownika jednostki/