

BK.1721.1.1.2020

Urząd Miasta Łęczyny  
ul. Łęzińska 55  
43-143 Łęczyny

### Sprawozdanie z wykonania planu audytu wewnętrznego za rok 2019

#### 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"><li>• Miejskie Przedszkole z Oddziałami Integracyjnymi nr 1</li><li>• Miejskie Przedszkole z Oddziałami Integracyjnymi nr 2</li><li>• Miejskie Przedszkole nr 3</li><li>• Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 1 im. Karola Miarki</li><li>• Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 2 im. Gustawa Morcinka</li><li>• Szkoła Podstawowa nr 3 im. J. Ch. Ruberga</li><li>• Szkoła Podstawowa nr 4 im. Św. Barbary</li><li>• Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej</li><li>• Miejski Zarząd Budynków</li><li>• Miejski Zespół Opieki Zdrowotnej</li><li>• Miejski Żłobek</li></ul>
3.	Instytucje kultury w tym: <ul style="list-style-type: none"><li>• Miejska Biblioteka Publiczna</li><li>• Miejski Ośrodek Kultury</li></ul>

#### 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.

#### III. Przeprowadzone zadania audytowe w roku sprawozdawczym.

Zgodnie z planem audytu wewnętrznego z dnia 31.12.2018 r. w roku 2019 zaplanowano następujące zadania audytowe:

1) Ocena organizacji i zasad funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta Łęczyny oraz jednostkach organizacyjnych Miasta Łęczyny na podstawie badań w wybranych jednostkach organizacyjnych.

2) Audyt bezpieczeństwa informacji

oraz czynności sprawdzające:

- Audyt bezpieczeństwa informacji.
- Ocena organizacji i zasad funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta Łęczyny oraz jednostkach organizacyjnych.

BK.1721.1.1.2020

**Czynności przeprowadzone przez audytora wewnętrznego w 2019 roku.**

Lp.	Temat zadania – status zadania	Podmiot	Uwagi
<b>Czynności audytowe i kontrolne</b>			
1.	Kontrola w zakresie oceny stopnia wykonania zadań, prawidłowości i legalności działania oraz skuteczności stosowanych metod i środków	Miejski Zarząd Budynków	Kontrolę przeprowadzono na podstawie upoważnienia nr BK. 1710.3.1.2019 Wydano osiem (8) istotnych zaleceń.
2.	Kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji oświatowej	Miejski Żłobek	Kontrolę przeprowadzono na podstawie upoważnienia nr BK. 1710.4.1.2019 Nie wydano istotnych zaleceń
3.	Monitorowanie wykonania zaleceń oraz przeprowadzanie czynności sprawdzających w jednostkach organizacyjnych	Urząd Miasta w Łędzinach	Na bieżąco
<b>Czynności doradcze</b>			
	Zadania doradcze w zakresie: 1) przeprowadzenia czynności związanych organizacją zamówień do 30 tys. euro, 2) przeprowadzenie czynności doradczych w zakresie podpisania aneksu do umowy WND-RPSL.04.03.01-24-02G7/16 - Termomodernizacja budynku Urzędu Miasta Łędziny, 3) przeprowadzenia czynności związanych z rozważaną realizacją projektu Centrum Usług Wspólnych (CUW), 4) informacji do Ministra Finansów w zakresie ankiety dotyczącej powadzenia audytu wewnętrznego w gminie Łędziny, 5) projektu zmiany ustawy o finansach publicznych z dnia 6 maja 2019 r. w zakresie kontroli zarządczej i audytu wewnętrznego w jednostkach sektora finansów publicznych	Urząd Miasta w Łędzinach	Zgodnie z planem i potrzebami jednostek

BK.1721.1.1.2020

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

Samodzielne stanowisko ds. Audytu Wewnętrznego jest podporządkowane bezpośrednio Burmistrzowi Miasta Łęczyny, a jego główne zadania w 2019 r. to:

- 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.

30.01.2020

/data/

audytor wewnętrzny

Krzysztof Chmurkowski

/podpis i pieczęć audytora wewnętrznego /

30.01.2020

/data/

BURMISTRZ

mgr Krystyna Wróbel

/podpis i pieczęć kierownika jednostki/