

Urząd Miejski w Ostródzie
ul. Mickiewicza 24
14-100 Ostróda

AWK.1721.1.2020

SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2019

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
1	Urząd Miejski w Ostródzie
2	Jednostki organizacyjne gminy

2. Podstawowe informacje o komórce audytu wewnętrznego

Lp.	Imię i nazwisko	Nazwa stanowiska	Numer telefonu	Adres poczty elektronicznej	Wymiar czasu pracy (w etatach)	Kwalifikacje zawodowe	Udział w szkoleniach w roku sprawozdawczym (w dniach)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Wojciech Polakiewicz (do dnia 31.01.2019 r.)	Audytor wewnętrzny	89 642 94 26	w.polakiewicz@um.ostroda.pl	3/4	Certyfikat CGAP	----
2	Andrzej Hawran (od 12.03 - 11.06.2019 r.)	Audytor wewnętrzny	89 642 94 26	andrzej.hawran@um.ostroda.pl	1/4	Egzamin MF	----
3	Magdalena Klukowska (od 01.08.2019 r. - nadal)	Audytor wewnętrzny	89 642 94 26	magdalena.klukowska@um.ostroda.pl	1	Certyfikat CGAP	4

3. Przeprowadzone zadania audytowe w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania audytowego	Zadanie: - zapewnijące (Z) - czynność doradcza (D)	Typ obszaru działalności, w którym przeprowadzono zadanie audytowe	Liczba audytorów przeprowadzających zadanie (w etatach) Plan	Liczba audytorów przeprowadzających zadanie (w dniach) Wykonanie	Czas przeprowadzenia zadania (w dniach) Plan	Czas przeprowadzenia zadania (w dniach) Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etyka w praktyce	D	Zarządzanie urzędem i zarządzanie zasobami ludzkimi	3/4	3/4	80 (na zad. doradcze)	4

2	Czynności doradcze w zakresie ewentualnego konfliktu interesów pracownika zatrudnionego w OCSiR	D	Zarządzanie zasobami ludzkimi	3/4	1/4	80 (na zad. doradcze)	15
3	Pravidłowość przyznawania i realizacji usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych	Z	Pomoc społeczna i polityka społeczna	---	1	poza Planem audytu	14
4	Pravidłowość prowadzenia dokumentacji kadrowo-płacowej oraz polityka kadrowa w Zespole Szkolno-Przedszkolnym nr 4 w Ostroździe	D	Zarządzanie zasobami ludzkimi	3/4	1	80 (na zad. doradcze)	34
5	Pravidłowość funkcjonowania gospodarki Finansowo-księgowej w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Ostroździe	Z	Zarządzanie zasobami ludzkimi	3/4	1	30	24
6	Pravidłowość prowadzenia dokumentacji kadrowo-płacowej oraz polityka kadrowa w Centrum Kultury w Ostroździe	D	Zarządzanie zasobami ludzkimi	3/4	1	80 (na zad. doradcze)	25

4. Przeprowadzone czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania audytowego	Typ obszaru działalności, w którym przeprowadzono zadanie audytowe	Liczba audytorów przeprowadzających zadanie (w etatach) Plan	Liczba audytorów przeprowadzających zadanie (w etatach) Wykonanie	Czas przeprowadzania zadania (w dniach) Plan	Czas przeprowadzania zadania (w dniach) Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7
1	Organizacja oświaty	Edukacja i kultura	3/4	3/4	5	1

5. Niezrealizowane w okresie sprawozdawczym zaplanowane zadania audytowe

Lp.	Temat zadania audytowego	Zadanie: - zapewnijące (Z) - czynności doradcze (D)	Przyczyna niezrealizowania zadania audytowego lub czynności doradczej
1	2	3	4
1	---	---	---

6. Inne istotne informacje dotyczące prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym

W ramach zrealizowanych w 2019 roku zadań audytowych zapewnających (wskazanych w punkcie 3 dokumentu) sformowane zostały zalecenia mające na celu usunięcie stwierdzonych uchybień i niezgodności oraz usprawnienie prowadzonej działalności. Kierownicy komórki organizacyjnej potwierdzili przyjęcie ustaleń audytu i zaleceń do realizacji. Złożone zostały pisemne odpowiedzi skierowane do Burmistrza Miasta Ostróda i audytora wewnętrznego informacje o wykonaniu lub sposobie wykonania zaleceń.

Zadanie audytowe zapewnające, wskazane w punkcie 3 dokumentu w pozycji 3, realizowane było poza Planem audytu, na prośbę Burmistrza. Główną przesłanką wskazującą na konieczność przeprowadzenia audytu było zakończenie pracy zawodowej przez wieloletniego Dyrektora jednostki.

W ramach przeprowadzonych czynności doradczych audytor ustnie przedstawił Burmistrzowi ustalenia i sporządził notatkę służbową z przeprowadzonych czynności doradczych.

W trakcie roku sprawozdawczego miała miejsce dwukrotna zmiana na stanowisku audytora wewnętrznego oraz zwiększony został wymiar czasu pracy.

W trakcie roku audytor monitorował wykonanie swojej pracy przeprowadzając samoocenę audytu wewnętrznego. Ocena zewnętrzna audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym nie była przeprowadzona, jej przeprowadzenie planowane jest na następne lata.

Ostróda, dnia 24.01.2020 rok

Audytor Wewnętrzny

Magdalena Kujkowska

.....
(podpis i pieczęć audytora wewnętrznego)

