

.....
(pieczęćka Urzędu Miasta)

AK.1721.9.2021

SPRAWOZDANIE Z PROWADZENIA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO W 2020 ROKU

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym w roku sprawozdawczym:

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Miasta Zduńska Wola wraz z jednostkami organizacyjnymi Miasta

2. Podstawowe informacje z zakresu organizacji pracy komórki audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym

Lp.	Imię i nazwisko	Nazwa stanowiska	Wymiar czasu pracy (w etatach)	Kwalifikacje zawodowe
1	2	3	4	5
1.	Karolina Klimkowska	Audytor wewnętrzny	1 etat	art. 286 ust. 1 pkt 5 lit. d
2.	Aneta Król	Inspektor	½ etatu	osoba odbywająca praktykę zawodową w zakresie audytu wewnętrznego pod nadzorem audytora wewnętrznego

3. Przeprowadzone zadania audytowe zapewniające i czynności doradcze w roku sprawozdawczym

Lp.	Nazwa zadania audytowego	Rodzaj zadania audytowego: zapewniające (Z); czynność doradcza (D)	Zadanie ujęte w planie audytu (P); Zadanie poza planem audytu (PP)	Obszar audytu / obszar działalności, w którym przeprowadzono zadanie audytowe	Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami publicznymi pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych Tak/Nie	Czas przeprowadzenia zadania audytowego (w dniach)		Powołanie rzeczoznawcy (T/N)
						Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5	6	9	10	11
1	Ocena realizacji zadań w zakresie utrzymania czystości, terenów zielonych i placów zabaw w Mieście Zduńska Wola	Z	P	Infrastruktura Techniczna / Usługi komunalne i ochrona środowiska	Nie	43	43	N
2	Ocena realizacji zadań w zakresie kultury fizycznej i turystyki w Mieście Zduńska Wola	Z	P	Edukacja, Sport, Kultura, Promocja Miasta / Sport	Nie	45	45	N
2	Szkolenie dla dyrektorów biur Urzędu Miasta Zduńska Wola w zakresie praktycznych aspektów funkcjonowania kontroli zarządczej	D	P	Organizacja i Administracja / Procedury i środowisko kontroli	Nie	48 (na wszystkie czynności doradcze)	6	N
3	Dokonanie na potrzeby Zgromadzenia Wspólników: 1. analiz ekonomiczno – finanso-	D	P	Organizacja i Administracja / Procedury i środowisko kontroli	Nie	48 (na wszystkie czynności doradcze)	19	N

	wych za 2019 rok 4 spółek komunalnych (MPWiK, MSC, MPK, TBS) 2. analiz ekonomiczno – finansowych planów działalności 4 spółek komunalnych na 2020 rok (MPWiK, MSC, MPK, TBS)							
4	Dokonanie analizy ekonomiczno – finansowej sprawozdań finansowych za 2019 rok oraz prognozy sytuacji ekonomiczno – finansowej na trzy kolejne lata obrotowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej	D	P	Opieka Społeczna, Zdrowie / Ochrona zdrowia i profilaktyka	Nie	48 (na wszystkie czynności doradcze)	2,5	N
5.	Opinia nt. prawidłowości naliczenia rekompensaty z umowy wykonawczej na świadczenie usług publicznych z dnia 27 sierpnia 2019 r. podpisanej przez Miasto Zduńska Wola z Miejskim Przedsiębiorstwem Wodociągów i Kanalizacji w Zduńskiej Woli Sp. z	D	P	Organizacja i Administracja / Procedury i środowisko kontroli	Nie	48 (na wszystkie czynności doradcze)	5	N

	o. o.							
6	Ocena organizacji pracy Straży Miejskiej, w tym zarządzanie zasobami ludzkimi, w powiązaniu z realizacją zadań statutowych	D	P	Bezpieczeństwo, Porządek Publiczny / Organizacja służb, bezpieczeństwo i porządek publiczny	Nie	48 (na wszystkie czynności doradcze)	13	N

4. Zidentyfikowane istotne ryzyka i słabości kontroli zarządczej

Lp.	Nazwa zadania audytowego	Zidentyfikowane istotne ryzyka	Słabości kontroli zarządczej	Uwagi
1	2	3	4	5
1	Ocena realizacji zadań w zakresie kultury fizycznej i turystyki w Mieście Zduńska Wola	<ul style="list-style-type: none"> – brak dokonywania weryfikacji zasadności pobierania stypendium, w związku z brakiem narzędzi prawnych umożliwiających kontrolę osób fizycznych pobierających stypendium, – nierejestrowanie przez organ prowadzący daty sprawozdań finansowych składanych przez jednostkę podległą, co powoduje brak możliwości weryfikacji terminowości ich złożenia, – brak publikacji ewidencji innych obiektów hotelowych i pól biwakowych, – niekorzystanie z prawa kontroli innych obiektów hotelowych i pól biwakowych 	Mimo zidentyfikowanych ryzyk kontrola zarządcza w badanym obszarze funkcjonuje w stopniu wystarczającym, czyli jest adekwatna, skuteczna i efektywna.	

5. Przeprowadzone czynności sprawdzające oraz monitoring w roku sprawozdawczym

Lp.	Nazwa zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające / monitorujące, obszar audytu / obszar działalności	Czas przeprowadzenia czynności sprawdzających / monitorujących (w dniach)		Liczba audytorów przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	
		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1	Ocena realizacji zadań w zakresie zapewnienia dostępu do przedszkoli w Mieście Zduńska Wola	10	8,5	1 audytor w wymiarze 1 etatu	1 audytor w wymiarze 1 etatu
	Edukacja, Sport, Kultura, Promocja Miasta / Wychowanie przedszkolne	10	9	osoba odbywająca praktykę zawodową w wymiarze ½ etatu	osoba odbywająca praktykę zawodową w wymiarze ½ etatu

6. Niezrealizowane zaplanowane zadania zapewniające, czynności sprawdzające, czynności doradcze

Lp.	Nazwa zadania zapewniającego, czynności sprawdzających lub doradczych / nazwa obszaru audytu / obszaru ryzyka	Zadanie zapewniające (Z), czynności sprawdzające (S), czynność doradcza (D)	Przyczyna
1	2	3	4
1			

7. Istotne informacje związane z prowadzeniem audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym (w tym dotyczące przeprowadzenia oceny wewnętrznej i zewnętrznej audytu wewnętrznego)

Od 1 sierpnia 2020 r. Inspektor Biura Audytu i Kontroli wznowił, przerwana długotrwałą nieobecnością, praktykę zawodową w zakresie audytu wewnętrznego pod nadzorem audytora wewnętrznego. Planuje się, iż praktyka zawodowa odbywała się będzie w okresie sierpień 2020 r. – styczeń 2022 r.

8 stycznia 2021 r.

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