

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA W URZĘDZIE MIASTA PIONKI PLANU AUDYTU ZA ROK 2018

1. Jednostki sektora finansów publicznych (komórki organizacyjne) objęte audytem wewnętrznym

L. p.	Nazwa jednostki – komórki organizacyjnej
1.	Urząd Miasta Pionki, Aleja Jana Pawła II 15, 26-670 Pionki

2. Podstawowe informacje o sposobie prowadzenia audytu wewnętrznego

L.p.	Imię i nazwisko	Numer telefonu	Adres poczty elektronicznej	Forma zatrudnienia	Kwalifikacje zawodowe
1	2	3	4	5	6
1.	Zenon Wieczorek	48 341 42 31	audytor@pionki.pl	Umowa o pracę	Art. 286, ust. 1 pkt 5.d. ustawy o finansach publicznych ¹

1	2
Czy w roku sprawozdawczym dokonano udokumentowanej samooceny audytu wewnętrznego?	Tak. Kwestionariusz samooceny został sporządzony w dniu 10.01.2019 r.

3. Przeprowadzone zadania audytowe / czynności doradcze w roku sprawozdawczym

Znak sprawy	Temat zadania audytowego/ lub przedmiot czynności doradczych	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradcza (D)	Audyty zlecony (tak/nie)	Na podstawie planu (tak/nie)	Termin przeprowadzenia	
					Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7
AW.1720.1.2018	Realizacja wybranych zadań z zakresu kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta Pionki ² .	Z	nie	tak	16.01.2018 – 06.02.2018	16.01.2018 – 26.02.2018 ²

¹ Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U z 2017 r. poz. 2077 ze zm.)

² Termin wykonania audytu został przedłużony do dnia 26.02.2018 r. z powodu absencji w pracy osób odpowiedzialnych za realizację zadań w zakresie objętym audytem.

AW.1720.2.2018	Dochody z wynajmu obiektów sportowych	Z	nie	nie	01.03.2018 – 05.04.2018	01.03.2018 – 16.05.2018 ³
AW.1720.3.2018	Ocena funkcjonowania funduszu socjalnego w PSP Nr 5 w Pionkach	Z	nie	tak	26.09.2018 – 31.10.2018	26.09.2018 – 27.12.2018 ⁴

4. Wydane zalecenia lub opinie w ramach przeprowadzonych zadań audytowych

W wyniku zadań audytowych przeprowadzonych w roku 2018 wskazano stany niezgodne z obowiązującym stanem prawnym oraz wydano zalecenia w celu osiągnięcia stanu faktycznego realizowanych zadań do stanu wymagalnego. Realizacja zaleceń powinna zminimalizować ryzyko wystąpienia nieprawidłowości do poziomu akceptowalnego przez kierownictwo audytowanych jednostek.

5. Przeprowadzone czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym

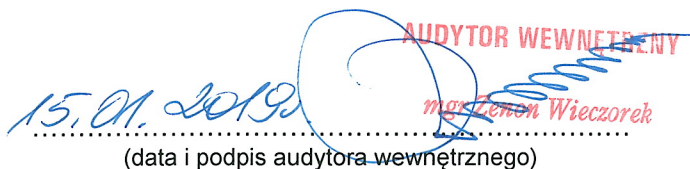
Czynności sprawdzające stan realizacji zaleceń pozostają udokumentowane w aktach bieżących poszczególnych zadań audytowych.

6. Niezrealizowane, zaplanowane zadania audytowe

L.p.	Temat niezrealizowanego zadania audytowego	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradcza (D),	Przyczyny niezrealizowania zadań ujętych w planie
1	2	3	4
1	Wydatki związane z realizacją inwestycji i remontów w PSP Nr 5 w Pionkach	Z	W dniach od 24 do 31 lipca 2018 r., na podstawie upoważnienia nr BK.0052.39.2018 Burmistrza Miasta z dnia 24 lipca 2018 r. audytor przeprowadził kontrolę zwolnień od pracy pracowników placówek oświatowych Gminy Miasta Pionki z tytułu świadczenia pracy w organizacjach związkowych.
2	Dochody budżetu z opłat targowych	Z	Ponadto od dnia 01. września 2018 r. audytor objął, w wymiarze ½ etatu, obowiązki Inspektora Ochrony Danych, co wpłynęło na zmniejszenie liczby osobodni przeznaczonych na realizację zadań audytowych. W 2018 r. audytor przebywał 49 dni roboczych na zwolnieniu lekarskim.

7. Istotne informacje dotyczące prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym

Sformułowane w 2018.r. uwagi i wnioski miały na celu wyeliminowanie nieprawidłowości oraz wprowadzenie usprawnień w celu zminimalizowania ryzyk, które mogą wystąpić w ramach realizacji zadań Gminy Miasta Pionki.

15.01.2019

 (data i podpis audytora wewnętrznego)

³ Termin wykonania zadania audytowego został przedłużony do dnia 16.05.2018 r. z powodu absencji chorobowej audytora w dniach od 10.04. do 04.05.2018 r.

⁴ Termin wykonania audytu został przedłużony do dnia 27.12.2018 r. z powodu absencji chorobowej audytora w dniach od 26.10. do 09.11. 2018 i od dnia 26.11. do 19.12.2018 r.