

Urząd Miejski w Nasielsku
ul. Elektryczna 3
05-190 Nasielsk

(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)

SPRAWOZDANIE Z PROWADZENIA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO W ROKU 2020

I. INFORMACJE OGÓLNE

Audyty wewnętrzny przeprowadzony został na podstawie zatwierzonego przez Burmistrza Nasielska „Planu audytu na rok 2020 z dnia 01.04.2020 r.”. Plan audytu na rok 2020 w uzgodnieniu z Burmistrzem Nasielska był zmieniany.

Działania audytu wewnętrznego w 2020 r. obejmowały:

- realizację zadań zapewniających,
- przeprowadzenie czynności doradczych,
- przeprowadzenie czynności sprawdzających - monitorowanie realizacji zaleceń.

PODSTAWOWE INFORMACJE O KOMÓRCE AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

Lp.	Imię i Nazwisko	Nazwa stanowiska	Numer telefonu	Adres poczty elektronicznej	Wymiar czasu pracy (w etatach)	Spełnia wymogi określone w art. 286 ustawy o finansach publicznych	Kwalifikacje Zawodowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Radosław Skrzeczkowski	Audytor wewnętrzny	23-693-30-00	um@nasielsk.pl	0,5	Tak	CGAP, egzamin MF

II. REALIZACJA ZADAŃ AUDYTOWYCH WYNIKAJĄCYCH Z PLANU AUDYTU NA ROK 2020

1. ZADANIA ZAPEWNIAJĄCE

Lp.	Temat zadania	Zadanie zawarte w Planie audytu na 2020 r. Tak/Nie	Czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)		Główne ustalenia
			Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5	6
1.	Audyt funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Nasielsku	Tak	45	45	Audyt wewnętrzny dokonał oceny zgodności funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Nasielsku. Audytor ocenił badany obszar „pozytywnie”.

2. CZYNNOŚCI DORADCZE

Lp.	Temat czynności doradczej	Czas przeprowadzenia czynności doradczej (w osobodniach)		Główne ustalenia
		Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	6
1.	Czynności audytowe (doradcze) dotyczące oceny prawidłowości gospodarowania środkami finansowymi w roku 2019 w Szkole Podstawowej Nr 1 im. Konstytucji 3 Maja w Nasielsku	35	35	<p>W trakcie czynności doradczych audytor wewnętrzny sformułował następujące zalecenia:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Zaleca się dokonać przeglądu wszystkich zawartych umów w celu uniknięcia dublowania się umów w tym samym zakresie. 2) Zaleca się dokonać przeglądu wszystkich zawartych umów pod kątem możliwości uzyskania najkorzystniejszych warunków dla Szkoły.

3. CZYNNOŚCI SPRAWDZAJĄCE - MONITOROWANIE REALIZACJI ZALECEŃ

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Liczba wdrożonych zaleceń	Liczba niewdrożonych zaleceń	Czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)	
				Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1.	Audyt terminowości prowadzenia spraw związanych z podziałem nieruchomości w Urzędzie Miejskim w Nasielsku	2	0	3	3
2.	Czynność doradcza dotycząca funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Nasielskim Ośrodku Kultury.	1	0	2	2

III. INNE ISTOTNE INFORMACJE ZWIĄZANE Z FUNKCJONOWANIEM AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

Rodzaj czynności	Planowana liczba osobodni	Wykorzystana liczba osobodni
Przeprowadzenie zadań zapewniających	45	45
Przeprowadzenie zadań doradczych	35	35
Przeprowadzenie czynności sprawdzających	5	5
Opracowanie technik przeprowadzania zadania audytowego	2	2
Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	2	2
Czynności organizacyjne w tym plan i sprawozdawczość	5	6
Szkolenia i rozwój zawodowy	1	1

Urlopy	11	10
Inne działania, w tym audyt wewnętrzny poza planem audytu wewnętrznego	0	0
Suma osobodni	106	106

Poza omówionymi powyżej działaniami w 2020 r. audytor wewnętrzny opracował „Plan audytu na rok 2020” jako usługodawca oraz „Planu audytu na rok 2020 z dnia 01.04.2020 r.” jako audytor wewnętrzny zatrudniony na umowę o pracę. Plan audytu na rok 2020 w uzgodnieniu z Burmistrzem Nasielska był zmieniany.

1	2
Czy w roku sprawozdawczym dokonywano oceny wewnętrznej audytu wewnętrznego?	TAK
Czy w roku sprawozdawczym dokonywano oceny zewnętrznej audytu wewnętrznego?	NIE

BURMISTRZ
mgr Rogdan Ruszkowski

Audytor Wewnętrzny
Radosław J. Przechcowski

29.01.2021

..... (data)
(podpis i pieczęć Audytora wewnętrznego)

02.01.2021 r.

RAPOZARZEM SIF