

URZĄD MIASTA I GMINY
74-100 Gryfino, ul. 1 Maja 16
tel. 091 416 22 10, fax 091 416 27 02
Regon 000528333 NIP 858-11-27-857
e-mail: burmistrz@gryfino.pl

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

BAW.1721.1.2015

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2014

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
1.	Urząd Miasta i Gminy w Gryfinie – jednostka zatrudniająca Audytora Wewnętrznego
2.	Zespół Szkół w Gryfinie
3.	Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Marii Dąbrowskiej w Gryfinie
4.	Szkoła Podstawowa Nr 2 im. kpt. ż. w. Mamerta Stankiewicza w Gryfinie
5.	Szkoła Podstawowa im. Księcia Barnima I w Żabnicy
6.	Szkoła Podstawowa im. Małych Zesłańców Sybiru w Radziszewie
7.	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Gryfinie
8.	Zespół Szkół w Gardnie
9.	Zespół Szkół w Chwastnicy
10.	Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gryfinie
11.	Zakład Ekonomiczno – Administracyjny Szkół w Gryfinie
12.	Gryfiński Dom Kultury
13.	Biblioteka Publiczna w Gryfinie
14.	Ośrodek Pomocy Społecznej
15.	Młodzieżowy Ośrodek Sportowy w Gryfinie
16.	Centrum Wodne „Laguna” w Gryfinie
17.	Przedszkole Nr 1 im. Krasnala Hałabały w Gryfinie
18.	Przedszkole Nr 2 z oddziałami żłobkowymi im. Misia Uszatka w Gryfinie
19.	Przedszkole Nr 3 im. Kubusia Puchatka w Gryfinie
20.	Przedszkole Nr 4 w Gryfinie
21.	Przedszkole Nr 5 w Gryfinie



2. Podstawowe informacje o komórce audytu wewnętrznego

Lp.	Imię i nazwisko ¹	Nazwa stanowiska	Numer telefonu	Adres poczty elektronicznej	Wymiar czasu pracy (w etatach)	Kwalifikacje zawodowe ²	Udział w szkoleniach w roku sprawozdawczym (w osobodniach)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Anna Myśko (do dnia 9 lutego 2014 r.)	Audytór wewnętrzny	(091) 416 20 11	audyt@gryfino.pl	1	CGAP, egzamin MF	0

Czy w roku sprawozdawczym dokonywano udokumentowanej samooceny audytu wewnętrznego?	Tak
---	-----

3. Przeprowadzone zadania zapewniające i czynności doradcze w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania zapewniającego albo przedmiot czynności doradczych	Zadanie zapewniające albo czynności doradcze	Zadanie zapewniające ujęte w planie audytu na rok sprawozdawczy	W przypadku audytu wewnętrznego zleconego wskazać podmiot zlecający audyt	Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami europejskimi, o których mowa w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ³ /tak/nie/ tak/nie	Obszar ryzyka, w którym przeprowadzono zadanie audytowe	Typ obszaru działalności	Powołanie rzeczoznawcy	Liczba osobodni planowanych na przeprowadzenie zadania zapewniającego /w przypadku zadań zrealizowanych poza planem wpisać „-”/	Liczba osobodni wykorzystanych na przeprowadzenie zadania zapewniającego albo wykonanie czynności doradczych	Liczba zaleceń zawartych w sprawozdaniu	Liczba zaleceń zaakceptowanych do realizacji	Liczba wdrożonych zaleceń
		podać odpowiednio	Tak/ Nie										

¹ Należy wpisać dane wszystkich osób zatrudnionych w komórce audytu wewnętrznego, według stanu na 31 grudnia roku sprawozdawczego.

² Kwalifikacje zawodowe, o których mowa w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.). W przypadku braku ww. kwalifikacji zawodowych należy wpisać „-”.

³ Zgodnie z brzmieniem art. 2 pkt 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) przez pojęcie środki europejskie - rozumie się środki, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 1, 2 i 4 przedmiotowej ustawy.



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
±													

Wskazanie przyczyn(y) zaistnienia ewentualnych znaczących odstępstw od realizacji planu audytu (w tym przyczyny odstąpienia od przeprowadzenia zadania audytowego np. przeprowadzenie niemożliwe albo niecelowe, wystąpienie nowego ryzyka, zmiana oceny ryzyka, inne)

Ze względu na wakat na stanowisku audytora wewnętrznego, który powstał od dnia 10 lutego 2014 r. nie zrealizowano Planu audytu na rok 2014, w tym zaplanowanych zadań zapewniających.

4. Przeprowadzone czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczy czynności sprawdzające	Liczba osobodni planowanych na przeprowadzenie czynności sprawdzających	Liczba osobodni wykorzystanych na przeprowadzenie czynności sprawdzających	Liczba zaleceń zawartych w sprawozdaniu odnosi się do zadań zapewniających	Liczba zaleceń zaakceptowanych do realizacji odnosi się do zadań zapewniających	Liczba wdrożonych zaleceń odnosi się do zadań zapewniających
1	2	3	4	5	6	7
±						

Wskazanie przyczyn(y) zaistnienia ewentualnych znaczących odstępstw od realizacji planu audytu:

Ze względu na wakat na stanowisku audytora wewnętrznego, który powstał od dnia 10 lutego 2014 r. nie zrealizowano Planu audytu na rok 2014, w tym zaplanowanych czynności sprawdzających w zakresie zadań zapewniających:

- 1) System zarządzania bezpieczeństwem informacji w Urzędzie Miasta i Gminy w Gryfinie
- 2) Zasady tworzenia i modyfikacji planów zagospodarowania przestrzennego w odniesieniu do potrzeb społeczności lokalnej.

5. Omówienie zidentyfikowanych istotnych ryzyk i słabości kontroli zarządczej

Lp.	Temat zadania zapewniającego lub przedmiot czynności doradczej	Zadanie zapewniające albo czynność doradcza /wskazać odpowiednio/	Omówienie zidentyfikowanych istotnych ryzyk i słabości systemu kontroli zarządczej	Ryzyka, do których odnoszą się wydane zalecenia lub opinie i wnioski
1	2	3	4	5
1.	-	-	-	-



6. Niezrealizowane zaplanowane zadania

Lp.	Temat zadania zapewniającego lub przedmiot czynności doradczej	Zadanie zapewniające albo czynność doradcza /wskazać odpowiednio/	Przyczyna niezrealizowania zadania zapewniającego lub czynności doradczej
1	2	3	4
1.	Zasady obiegu dokumentów wewnętrznych i zewnętrznych oraz przepływu informacji w Urzędzie Miasta i Gminy w Gryfinie	zadanie zapewniające	wakat na stanowisku audytora wewnętrznego
2.	Czas pracy w Gryfińskim Domu Kultury	zadanie zapewniające	wakat na stanowisku audytora wewnętrznego
3	System zarządzania bezpieczeństwem informacji w Urzędzie Miasta i Gminy w Gryfinie	zadanie zapewniające	wakat na stanowisku audytora wewnętrznego

7. Inne istotne informacje związane z prowadzeniem audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym / w tym inne istotne informacje ustalone z w porozumieniu z kierownikiem jednostki/

Plan Audytu na rok 2014 nie został zrealizowany ze względu na wakat na stanowisku audytora wewnętrznego, który powstał od dnia 10 lutego 2014 r. Pomimo podejmowania działań zmierzających do zatrudnienia osoby na stanowisku audytora wewnętrznego do końca okresu sprawozdawczego, z przyczyn niezależnych od Gminy Gryfino, nie udało się zapewnić obsady ww. stanowiska.

11.03.2015r.
(data)

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

mgr Anna Myśko

.....
(podpis i pieczęć audytora wewnętrznego/kierownika komórki audytu wewnętrznego)

obryma ten
11.03.2015
BURMISTRZ
Miasta i Gminy
GRYFINO
Mieczysław Sawaryn