

Urząd Miasta i Gminy
ul. 1 Maja 16
74 – 100 Gryfino
tel. (0 91) 416 20 11

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

BAW.1721.01.2013

Otrzymałem 12.07.2013

Z UP. BURMISTRZA
Z-CA BURMISTRZA
Maciej Szabalkin

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2011

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 Nr 4 im. Podróżników Polskich w Gryfinie
6.	Szkoła Podstawowa im. Księcia Barnima I w Żabnicy
7.	Szkoła Podstawowa im. Małych Zesłańców Sybiru w Radziszewie
8.	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Gryfinie
9.	Zespół Szkół w Gardnie
10.	Zespół Szkół w Chwarstnicy
11.	Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gryfinie
12.	Zakład Ekonomiczno – Administracyjny Szkół w Gryfinie
13.	Gryfiński Dom Kultury
14.	Biblioteka Publiczna w Gryfinie
15.	Ośrodek Pomocy Społecznej
16.	Młodzieżowy Ośrodek Sportowy w Gryfinie
17.	Centrum Wodne „Laguna” w Gryfinie
18.	Przedszkole Nr 1 im. Krasnala Hałabały w Gryfinie
19.	Przedszkole Nr 2 z oddziałami żłobkowymi im. Misia Uszatka w Gryfinie

jm



Lp.	Nazwa jednostki
1	2
20.	Przedszkole Nr 3 im. Kubusia Puchatka w Gryfinie
21.	Przedszkole Nr 4 w Gryfinie
22.	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 Mysko	Audytór wewnętrzny	(91) 416 93 50	audyt@gryfino.pl	1	Egzamin MF	1

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

3. Przeprowadzone zadania zapewniające i czynności doradcze w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania zapewniające go albo przedmiot czynności doradczych	Zadanie zapewniające go albo czynności doradcze	Zadanie zapewniające ujęte w planie audytu na rok sprawozdawczy	W przypadku audytu wewnętrznego wskazać podmiot zlecający audyt	Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	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	Liczba osobodni wykorzystanych na przeprowadzenie zadania zapewniającego o albo wykonanie czynności doradczych	Liczba zaleceń zawartych w sprawozdaniu	Liczba zaleceń zaakceptowanych do realizacji	Liczba wdrożonych zaleceń
-----	---	---	---	---	---	---	--------------------------	------------------------	---	--	---	--	---------------------------

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 (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240). W przypadku braku ww. kwalifikacji zawodowych należy wpisać „-”.

fm



		podać odpowiednio	Tak/ nie	np. GIKS	tak/nie	wskazać odpowiedni obszar	wpisać odpowiednio: „p” dla działalności podstawowej albo „w” dla działalności wspomagającej	tak/nie	wpisać „-”/		odnosi się do zadań zapewniających	odnosi się do zadań zapewniających	odnosi się do zadań zapewniających
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 długoterminową usprawiedliwioną nieobecność audytora wewnętrznego w 2011 roku nie zakończono realizacji rozpoczętego zadania zapewniającego pn. Weryfikacja poprawności dokonywania zamówień publicznych przez Centrum Wodne „Laguna”. Nie zrealizowano przedmiotowego Planu Audytu na rok 2011.

4. Przeprowadzone czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą 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
1.	-	-	-	-	-	-

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

Ze względu na długoterminową usprawiedliwioną nieobecność audytora wewnętrznego w 2011 roku nie zrealizowano zaplanowanych czynności sprawdzających w zakresie zadań zapewniających dotyczących:

- 1) Prawidłowość realizacji projektu dofinansowanego ze środków UE pn. Uzbrojenie terenów inwestycyjnych Regionalnego Parku Przemysłowego Specjalnej Strefy Ekonomicznej w miejscowości Gardno w obszarze ryzyka Projekty współfinansowane z udziałem środków zewnętrznych (w tym UE)
- 2) Poprawność rozliczania dotacji przyznawanych dla stowarzyszeń oraz klubów sportowych w obszarze ryzyka Sport i rekreacja.

Z informacji zawartych w sporządzonym w dniu 17 stycznia 2012 roku Sprawozdaniu z wykonania audytu za rok 2012 wynika, że ww. czynności nie były wykonane w 2012 roku.

5. Omówienie zidentyfikowanych istotnych ryzyk i słabości kontroli zarządczej

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

5. Niezrealizowane zaplanowane zadania

Lp.	Temat zadania zapewniającego lub przedmiot czynności doradczej	Zadanie zapewniające albo czynność doradczą /wskazać odpowiednio/	Przyczyna niezrealizowania zadania zapewniającego lub czynności doradczej
1.	Weryfikacja poprawności dokonywania zamówień publicznych przez Centrum Wodne „Laguna”	zadanie zapewniające	długoterminowa usprawiedliwiona nieobecność audytora wewnętrznego w 2011 roku
2.	Prawidłowość realizacji projektu dofinansowanego ze środków UE pn. Rozbudowa infrastruktury Centrum turystyki wodnej	zadanie zapewniające	długoterminowa usprawiedliwiona nieobecność audytora wewnętrznego w 2011 roku



Lp.	Temat zadania zapewniającego lub przedmiot czynności doradczej	Zadanie zapewniające albo czynność doradczą /wskazać odpowiednio/	Przyczyna niezrealizowania zadania zapewniającego lub czynności doradczej
1	2	3	4
	w Schwedt nad Odrą i budowa śródmiejskiej części Nabrzeża w Gryfinie w celu zintensyfikowania rozwoju transgranicznej turystyki wodnej		

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

.....
.....

11.02.2013 r.
(data)

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

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