

AW.1721.1.2019.TKR

**SPRAWOZDANIE
Z PROWADZENIA
AUDYTU WEWNĘTRZNEGO
ZA ROK 2018**

Śrem, styczeń 2019 rok

Wstęp

Zgodnie z art. 283 ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669, 1693, 2245, 2354, 2500), do końca stycznia każdego roku kierownik komórki audytu wewnętrznego sporządza sprawozdanie z wykonania planu audytu za rok poprzedni.

W świetle przepisu § 12 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz. U. z 2018 r. poz. 506 z późn. zm.), kierownik komórki audytu wewnętrznego do końca stycznia następnego roku składa kierownikowi jednostki sprawozdanie z przeprowadzenia audytu wewnętrznego, zawierające w szczególności: informacje o zadaniach audytowych, monitorowaniu realizacji zaleceń oraz czynności sprawdzających wraz z odniesieniem do planu audytu oraz inne istotne informacje związane z funkcjonowaniem audytu wewnętrznego w jednostce w roku poprzednim.

Podstawowymi elementami sprawozdania z prowadzenia audytu wewnętrznego są w szczególności informacje o:

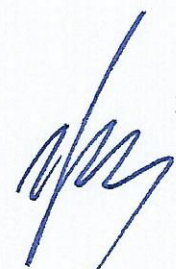
- 1) zadaniach audytowych;
- 2) monitorowaniu realizacji zaleceń oraz czynnościach sprawdzających wraz z odniesieniem do planu audytu;
- 3) inne istotne informacje związane z funkcjonowaniem audytu wewnętrznego w jednostce w roku poprzednim, w tym dotyczące przeprowadzenia oceny wewnętrznej i zewnętrznej audytu wewnętrznego.

Ad.1)

Informacja na temat wszystkich zrealizowanych zadań zapewniających, czynności doradczych i czynności sprawdzających wraz z odniesieniem do planu audytu; wydane zalecenia.

Zadania zapewniające:

Plan na 2018 r.	Realizacja planu
Ocena funkcjonowania kontroli zarządczej pozyskiwania środków zewnętrznych – realizacja projektów finansowanych z funduszy i programów europejskich	Termin realizacji: III - V 2018 r. Krystyna Taciak Audytor wewnętrzny
Ocena funkcjonowania systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji	Termin realizacji: VI – VII 2018 r. Krystyna Taciak Audytor wewnętrzny
Ocena funkcjonowania kontroli zarządczej realizacji zadań Gminy Śrem w zakresie ochrony środowiska	Termin realizacji: VIII – X 2018 r. Krystyna Taciak Audytor wewnętrzny
Ocena funkcjonowania kontroli zarządczej w kwestii ochrony zdrowia w Gminie Śrem	Termin realizacji: XII 2018 r. - I 2019 r. Krystyna Taciak Audytor wewnętrzny



3

Czynności doradcze:

Plan na 2018 r.	Realizacja
Analiza i zestawienie syntetyczne wyników zawartych w kwestionariuszach samooceny systemu kontroli zarządczej dla jednostek organizacyjnych, oświatowych oraz instytucji kultury w ramach funkcjonowania kontroli zarządczej za 2018 rok w Pionie Edukacji i Usług Społecznych Urzędu Miejskiego w Śremie	Styczeń 2018 r.

Zmiany Planu audytu: TAK/NIE

Plan na 2018 r.	Zmiana planu na 2018 r.
Nie dotyczy	Nie dotyczy

Lista zaleceń z przeprowadzonych w 2018 r. zadań zapewniających:

Przeprowadzone zadania audytowe	Wydane w ramach zadania zalecenia
Ocena funkcjonowania kontroli zarządczej pozyskiwania środków zewnętrznych – realizacja projektów finansowanych z funduszy i programów europejskich	1. Brak.
Ocena systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji w Urzędzie Miejskim w Śremie * <i>* zadanie z zakresu bezpieczeństwa informacji ujęto w planie audytu wewnętrznego obligatoryjnie</i>	1. Rozważyć zapewnienie zdublowanej infrastruktury serwerowej dla pozostałych programów i zbiorów danych, w celu podwyższenia niezawodności pracy oraz bezpieczeństwa przechowywania zbiorów z danymi.
Ocena funkcjonowania kontroli zarządczej realizacji zadań Gminy Śrem w zakresie ochrony środowiska	1. Brak.
Ocena funkcjonowania kontroli zarządczej w kwestii ochrony zdrowia w Gminie Śrem	Część zadania przeniesiono na następny rok.



Ad. 2)

Wskazanie przyczyny zaistnienia ewentualnych, znaczących odstępstw w realizacji planu audytu – brak.

Ad. 3)

Istotne informacje związane z funkcjonowaniem audytu wewnętrznego w jednostce w roku poprzednim, w tym dotyczące przeprowadzenia oceny wewnętrznej i zewnętrznej audytu wewnętrznego.

Audytora wewnętrznego dokonał w grudniu 2018 r. samooceny funkcjonowania komórki audytu wewnętrznego w jednostce, wypełniając kwestionariusz samooceny. Pytania zawarte w kwestionariuszu zbudowano na bazie wytycznych zawartych w Międzynarodowych Standardach Praktyki Zawodowej Audytu Wewnętrznego IIA. Kwestionariusz samooceny audytora wewnętrznego za 2018 rok został dołączony do stałych akt audytu.

28 stycznia 2019 r. Krystyna Taciak

Krystyna Taciak
K. Taciak
Audytora Wewnętrznego

Audytora wewnętrznego

.....
28 stycznia 2019r.

(data, podpis i pieczęć audytora wewnętrznego)

