

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA PLANU AUDYTU URZĘDU MIEJSKIEGO W ŻARACH ZA ROK 2022

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Nazwa jednostki
Urząd Miejski w Żarach, jednostki organizacyjne Urzędu

2. Podstawowe informacje o komórce audytu wewnętrznego

Lp.	Imię i nazwisko	Nazwa stanowiska	Numer telefonu	Wymiar czasu pracy (w etatach)	Kwalifikacje zawodowe	Udział w szkoleniach w roku sprawozdawczym (w dniach)
1	2	3	4	5	6	7
1	Janusz Baran	Audytor wewnętrzny	684708300	1/2	Egzamin MF	1
2	Rafał Kruk	Audytor wewnętrzny	6918711974	1/4	Studia poddyplomowe + praktyka	1

Audytor wewnętrzny Janusz Baran był zatrudniony w Urzędzie na ½ etatu do 31.07.2022r. (ilość dni pracujących 72,5). Audytor wewnętrzny Rafał Kruk zatrudniony na ¼ etatu od 04.10.2022r. (ilość dni pracujących 15,5).

3. Przeprowadzone zadania audytowe w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania audytowego	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradcza (D)	Typ i opis obszaru działalności, w którym przeprowadzono zadanie audytowe	Liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie audytowe (w etatach)		Czas przeprowadzenia zadania audytowego (w roboczościach)	
				Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	6	7	8	9
1	Analiza efektywności energetycznej Urzędu Miejskiego w Żarach	Z	Zarządzanie	0	1/4	0	12
2	Zapewnienie prawidłowego wdrożenia procedur dla obligatoryjnych dyrektyw UE i przepisów prawa krajowego, w szczególności w zakresie ochrony danych, ochrony sygnalistów nieprawidłowości oraz wspierających inicjatywy uchwałodawcze, dostępności cyfrowej oraz interoperacyjności systemów IT	Z	Zarządzanie, Administracja, Informatyka	1/2	1/2	30	32

4. Czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Ujęte w planie audytu Tak/Nie	Przyczyny niezrealizowania czynności sprawdzających
1	2	3	4	5
1	Zasady zarządzania RODO oraz dostępności dla osób szczególnie	3	TAK	-

5. Niezrealizowane zaplanowane zadania audytowe

Lp.	Temat zadania zapewnającego lub przedmiot czynności doradczej	Zadanie zapewnające (Z) albo czynność doradczą (D)	Przyczyna niezrealizowania zadania zapewnającego lub czynności doradczej
1	2	3	4
1	Ocena dyscypliny zarządzania finansami, usprawniających działań w UM dla stabilizowania dochodów budżetu, skuteczność działań komórki windykacyjnej a także procedur nadzorczych polegających na stałym monitorowaniu, przeglądzie i analizie przepisów gminnych związanych z pozyskiwaniem dochodów własnych gminy.	Zadanie zapewnające	Zadanie niezrealizowane ze względu na długotrwałą nieobecność audytora wewnętrznego w jednostce (choroba, urlop wypoczynkowy). Ponadto w okresie od 1 sierpnia do 4 października 2022r. w Urzędzie nie był zatrudniony audytor wewnętrzny.
2	Efektowne gospodarowanie zasobami Gminy w środowisku i warunkach inflacji oraz niedoboru wykwalifikowanej kadry urzędniczej.	Zadanie zapewnające	Realizacja innego zadania zapewnającego nie ujętego w planie audytu na rok 2022.

6. Realizacja audytu

Do dyspozycji audytorów wewnętrznych w 2022r. było razem 88 dni roboczych (72,5 + 15,5), co wynikało ze ilości etatów audytorów wewnętrznych tj. ½ etatu do 31.07.2022r. oraz ¼ etatu od 04.10.2022r. W planie audytu wewnętrznego na rok 2022r. zaplanowano 152 dni roboczych, co wynikało z ½ etatu zatrudnienia na cały rok.

Lp.	Zadania audytu wewnętrznego	Zasoby ludzkie (osobodni)			Uwagi
		Plan audytu na rok 2022	Dni do dyspozycji w 2022r.	Realizacja	
1	Realizacja poszczególnych zadań zapewnających	91	60	44	-
2	Realizacja czynności doradczych	23	4	0	-
3	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizację czynności sprawdzających	8	3	3	-
4	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	0	0	0	-

5	Planowanie sprawozdawczość roczna	12	5	4	-
6	Szkolenie i rozwój zawodowy	2	1	2	-
7	Czynności organizacyjne	3	2	2	-
8	Urlopy i inne nieobecności	13	13	33	-
Suma:		152	88	88	-

7. Istotne informacje dotyczące prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym

.....
Audytor wewnętrzny
Rafał Kruk


(podpis i pieczęć audytora wewnętrznego)

.....
 21.01.2023

(data)