

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

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

SPRAWOZDANIE Z PROWADZENIA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO W ROKU 2019

I. INFORMACJE OGÓLNE

Audyty wewnętrzny przeprowadzony został na podstawie zatwierzonego przez Burmistrza Nasielska „Planu audytu na rok 2019”.

Działania audytu wewnętrznego w 2019 r. obejmowały:

- realizację zadania zapewnającego,
- przeprowadzenie czynności doradczych,
- przeprowadzenie czynności sprawdzających - monitorowanie realizacji zaleceń.

PODSTAWOWE INFORMACJE O KOMÓRCE AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

Lp.	Imię i Nazwisko	Rodzaj umowy cywilno prawnej	Czas obowiązania umowy	Numer telefonu usługodawcy	Adres poczty elektronicznej usługodawcy	Spełnia wymogi określone w art. 286 ustawy o finansach publicznych	Kwalifikacje Zawodowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Radosław Skrzeczkowski	Umowa zlecenie	12 miesięcy	510 228 143	rerad@tlen.pl	Tak	CGAP, egzamin MF

II. REALIZACJA ZADAŃ AUDYTOWYCH WYNIKAJĄCYCH Z PLANU AUDYTU NA ROK 2019

1. ZADANIA ZAPEWNIAJĄCE

Lp.	Temat zadania	Zadanie zawarte w Planie audytu na 2019 r. Tak/Nie	Czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)		Główne ustalenia
			Plan	Wykonanie	
1.	Audyt terminowości prowadzenia spraw związanych z podziałem nieruchomości w Urzędzie Miejskim w Nasielsku. Audytor ocenił badany obszar „pozytywnie z uchybieniami”.	Tak	4	5	<p>Audytor wewnętrzny dokonał oceny terminowości prowadzenia spraw związanych z podziałem nieruchomości w Urzędzie Miejskim w Nasielsku. Audytor ocenił badany obszar „pozytywnie z uchybieniami”.</p> <p>Podczas badania audytowego zidentyfikowano następujące uchybienia:</p> <p>1) W przypadku 2 spraw Wydział Zagospodarowania Przestrzennego i Nieruchomości prowadził sprawy dotyczące podziału nieruchomości nieterminowo (tj. 1 dzień po terminie), co jest niezgodnie z zapisami Kodeksu postępowania administracyjnego.</p> <p>2) Występują przypadki, iż na pismach kierowanych do Wydziału Inwestycji, Zamówień Publicznych i Programów Strukturalnych w sprawie zaopiniowania brak jest potwierdzenia przekazania pism do ww. Wydziału.</p> <p>W trakcie zadania audytowego, audytor wewnętrzny sformułował następujące zalecenia:</p> <p>1) Zaleca się terminowo wydawać decyzje zatwierdzające podział nieruchomości.</p> <p>2) Zaleca się na pismach kierowanych do Wydziału Inwestycji, Zamówień Publicznych i Programów Strukturalnych w sprawie zaopiniowania uzyskiwać potwierdzenie ich przekazania.</p>

2. CZYNNOŚCI DORADCZE

Lp.	Temat czynności doradczej	Czas przeprowadzenia czynności doradczych (w osobodniach)	Główne ustalenia
1	2	3	4
1.	Czynności audytowe (doradcze) dotyczące funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Nasielskim Ośrodku Kultury	Umowa zlecenie	W trakcie czynności audytowych (doradczych) audytor wewnętrzny sformułował następujące zalecenie: 1) Zaleca się przeprowadzać corocznie samocennę systemu kontroli zarządczej wśród pracowników Ośrodka.

3. CZYNNOŚCI SPRAWDZAJĄCE - MONITOROWANIE REALIZACJI ZALECEŃ

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności monitorujące/sprawdzające	Liczba wdrożonych zaleceń	Liczba niewdrożonych zaleceń	Czas przeprowadzenia czynności monitorujących i sprawdzających (w osobodniach)	
				Plan	Wykonanie
1	2				
1.	Audyty prawidłowości realizacji zadań publicznych pn. „Organizacja zajęć ruchowo-tanecznych dla dziewcząt” oraz „Organizacja zajęć szkoleniowo-treningowych z zakresu piłki siatkowej dla chłopców i dziewcząt” przez Uczniowski Klub Sportowy „SOKÓŁ” w Nasielsku.	3	0	Umowa zlecenie	Umowa zlecenie
2.	Czynność audytowa (doradcza) przeprowadzona w Centrum Usług Wspólnych w Nasielsku dotycząca prawidłowości pobrania i wykorzystywania	5	0	Umowa zlecenie	Umowa zlecenie

	udzielonej dotacji z budżetu Gminy Nasielsk w 2017 r. przez Niepubliczne Przedszkole "Pod Fiołkami" w Nasielsku.				
3.	Czynność audytowa (doradcza) przeprowadzona w Centrum Usług Wspólnych w Nasielsku dotycząca prawidłowości pobrania i wykorzystywania udzielonej dotacji z budżetu Gminy Nasielsk w 2017 r. przez Niepubliczne Przedszkole „SAKOLANDIA” w Nasielsku.	3	1	Umowa zlecenie	Umowa zlecenie

III. INNE ISTOTNE INFORMACJE ZWIĄZANE Z FUNKCJONOWANIEM AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

Poza omówionymi powyżej działaniami w 2019 r. audytor wewnętrzny opracował „Plan audytu na rok 2019”.

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

Audytor Wewnętrzny
Radosław Burmistrzowski

03.01.2020

(data)

ZAPISZEM SIĘ
BURMISTRZ
mgr Bogdan Ruskowski

(podpis i pieczęć Audytora wewnętrznego)