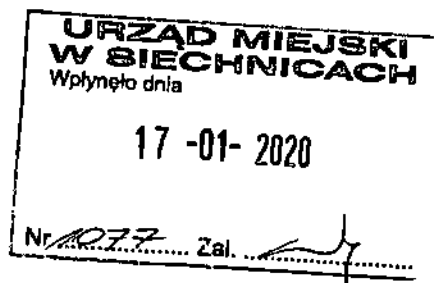


Urząd Miejski w Siechnicach
ul. Jana Pawła II 12
55-011 Siechnice



SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA 2019 ROK

1. JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH OBJĘTEJ AUDYTEM
WEWNĘTRZNYM

NAZWA JEDNOSTKI
Urząd Miejski w Siechnicach

2. PODSTAWOWE INFORMACJE O KOMÓRCIE AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

Lp.	Nazwa usługodawcy	Nr telefonu kontaktowego	Adres poczty elektronicznej	kwalifikacje
1.	Mariusz Więch	602 474 617	wiech_mw@op.pl	Egzamin MF Spełnia wymogi ustawy

3. PRZEPROWADZONE ZADANIA AUDYTOWE W ROKU SPRAWOZDAWCZYM

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas realizacji zadania (w dniach)
1	2	3	4	5
1.	Audyt bezpieczeństwa danych.	Ochrona danych	1/3	30
2.	Audyt finansów, organizacji i kontroli zarządczej w Centrum Kultury w Siechnicach.	Kontrola zarządca/ jednostki organizacyjne	1/3	30
3.	Audyt prawidłowości przyznawania i rozliczania dotacji dla organizacji pożytku publicznego.	Księgowość/Rachunkowość/Dotacje	1/3	30
4.	Audyt zamówień publicznych w Urzędzie Miejskim w Siechnicach prowadzonych w 2018 r.	Zamówienia publiczne	1/3	30

4. WYDANE ZALECENIA LUB OPINIE W RAMACH PRZEPROWADZONYCH
ZADAŃ AUDYTOWYCH

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Zadanie Zapewniające/ Doradcze	Podstawowe zalecenia
1.	2	3	4
1.	Audyt bezpieczeństwa danych.	Zapewniające	Nie dotyczy
2.	Audyt finansów, organizacji i kontroli zarządczej w Centrum Kultury w Siechnicach.	Zapewniające	<p>1) Wykreślenie z obowiązującej dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości przepisu określającego, że Centrum Kultury w Siechnicach sporządza sprawozdanie Rb-WSa o wydatkach strukturalnych;</p> <p>2) Zamieszczanie w zapisach w dzienniku jednostki daty zapisu, zgodnie z przepisem art. 23 ust. 2 pkt 4 ustawy o rachunkowości.</p> <p>3) Zamieszczanie w zapisach w dzienniku jednostki faktycznej daty operacji gospodarczej, zgodnie z art. 23 ust. 2 pkt 1 ustawy o rachunkowości, bądź też określenie w dokumentacji przyjętych zasad (polityce) rachunkowości, że w Centrum Kultury w Siechnicach wszystkie operacje gospodarcze z danego miesiąca ewidencjonowane są pod datą ostatniego dnia tego miesiąca, stosownie do regulacji art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości, który stanowi, że jednostka może w ramach przyjętych zasad (polityki) rachunkowości stosować</p>

			<p><i>uproszczenia, jeżeli nie wywiera to istotnie ujemnego wpływu na realizację obowiązku rzetelnego i jasnego przedstawiania sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.</i></p> <p><i>4) Rozważenie zasadności zamieszczania na dowodach księgowych potwierdzających poniesienie wydatku przez jednostkę informacji o zatwierdzeniu wydatku przez kierownika jednostki, lub osobę przez niego upoważnioną.</i></p> <p><i>5) Rozważenie zasadności zamieszczania na dowodach księgowych pieczętki potwierdzającej dokonanie zamówienia usługi lub dostawy zgodnie z postanowieniami ustawy Prawo zamówień publicznych, bądź potwierdzającej dokonanie wydatku z uwzględnieniem zasad przejrzystości, efektywności oraz oszczędności dokonywania wydatków.</i></p>
3.	Audyt prawidłowości przyznawania i rozliczania dotacji dla organizacji pożytku publicznego.	Zapewniające	<p><i>1) Bezwzględne przestrzeganie określonych w umowie terminów przekazywania środków dotacji na rachunek bankowy organizacji pozarządowej oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego.</i></p>
4.	Audyt zamówień publicznych w	Zapewniające	<p><i>1) Wskazywanie w protokole postępowania o udzielenie zamówienia w trybie</i></p>

	Urządzie Miejskim w Siechnicach prowadzonych w 2018 r.		<p><i>przetargu nieograniczonego dokumentu na podstawie którego została ustalona wartość zamówienia, zgodnie ze wzorem protokołu postępowania o udzielenie zamówienia określonym w załączniku nr 1 do rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 26 lipca 2016 r. w sprawie protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.</i></p>
--	--	--	---

5. PRZEPROWADZONE CZYNNOŚCI SPRAWDZAJĄCE W ROKU SPRAWOZDAWCZYM

BRAK

6. NIEZREALIZOWANE ZAPLANOWANE ZADANIA AUDYTOWE

BRAK

7. ISTOTNE INFORMACJE ODNOŚNIE PROWADZENIA AUDYTU W ROKU SPRAWOZDAWCZYM

Audyt wewnętrzny w jednostce prowadzony był w 2019 roku na podstawie umowy o pracę na 1/3 etatu przez audytora posiadającego certyfikat MF nr 776/2004 do prowadzenia audytu w jednostkach sektora finansów publicznych.

Podpis audytora

Mariusz Więch
 Audytor wewnętrzny
 nr certyfikatu MF 2004/776.

Mariusz Więch
 Audytor wewnętrzny
 nr certyfikatu MF 2004/776