

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU AUDYTU NA 2021 ROK

1. Jednostka organizacyjna, dla której przygotowywane jest sprawozdanie.

Nazwa jednostki	URZĄD MIASTA MYSŁOWICE 41-400 Mysłowice, ul. Powstańców 1 NIP 2220012288, REGON 000515810 oraz jednostki organizacyjne Miasta Mysłowice i podmioty równorzędne
-----------------	---

2. Podsumowanie wykonania planu.

Sprawozdanie odnosi się do zmienionego Planu audytu na 2021 r.

W pierwotnym planie audytu, zaplanowano 13 zadań audytowych, planując na ich realizację 190 osobodni, w tym:

- 5 zadań zapewniających - 109 osobodni
- 1 czynność doradczą - 80 osobodni
- 6 czynności sprawdzających - 30

W związku z niemożnością wykonania pierwotnie zaplanowanych zadań Plan audytu został zmieniony. Główną przyczyną dokonania zmian w Planie było odejście z pracy w marcu 2021 r. audytora wewnętrznego. Powodem odejścia było nieoczekiwane pogorszenie się jego stanu zdrowia spowodowane wirusem SARS Cov2.

W połowie września 2021 r. Urząd zatrudnił na umowę zlecenie audytora, który rozpoczął realizację 2 zadań zapewniających.

Z planowanych 13 zadań, w planie pozostały 2 zadania zapewniające. Zadania te wszczęto we wrześniu 2021 r. Zostały zakończone w trakcie sporządzania niniejszego sprawozdania. Zadania nie zostały zakończone zgodnie z planem, gdyż od połowy listopada audytor był niobecny z powodu dłuższej niezdolności do pracy (m.in. pobyt w szpitalu).

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU AUDYTU NA 2021 ROK

3. Informacja o zadaniach lub czynnościach audytowych.

Lp.	Temat zadania audytowego	Obszar wskazany w Planie audytu	Rodzaj zadania, czynności ¹	Kontynuacja (tak/nie)	Planowana liczba osobodni	Dotyczy zmiany w Planie audytu (tak/nie)	Zrealizowana liczba osobodni	Rodzaj działalności ²
1	2		3	4	5	6	7	8
3.1. Zadania lub czynności ujęte w Planie audytu na 2021 rok.								
3.	Dotacje oświatowe dla podmiotów niepublicznych, Urząd Miasta Mysłowice	Gospodarka finansami	Z	nie	22	nie	13,5	
4.	Zarządzanie bezpieczeństwem informacji wg wymogów Rozporządzenia w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, Urząd Miasta Mysłowice	Bezpieczeństwo systemów informatycznych	Z	nie	15	nie	15	
3.2. Zadania lub czynności spoza Planu audytu na 2021 rok (zlecane doraźnie).								
1.	n/d							
2.	n/d							
3.	n/d							
Razem					37		28,5	

¹ Z - zadanie zapewniające, D - czynność doradcza, S - czynności sprawdzające, AZ - audyt zlecony

² Rodzaj działalności: P - podstawowa, W - wspomagająca, Z - procesy zarządcze

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU AUDYTU NA 2021 ROK

4. Realizacja zadań zapewniających (Z) w roku sprawozdawczym.

Lp.	Temat zadania audytowego	Planowana liczba osobodni	Zrealizowana liczba osobodni	Przeniesiona liczba osobodni na rok bieżący	Liczba zaleceń ujętych w sprawozdaniu	Liczba zaleceń uznanych za zasadne	Komentarz (powód kontynuacji lub niezrealizowania czynności)
1	2	3	4	5	6	7	8
4.1. Zadania zrealizowane w roku sprawozdawczym (sprawozdanie ostateczne zostało przekazane kierownikowi jednostki).							
1.	n/d						
2.	n/d						
4.2. Zadania wszczęte w roku sprawozdawczym i kontynuowane w roku bieżącym.							
1.	Dotacje oświatowe dla podmiotów niepublicznych, Urząd Miasta Mysłowice	22	13,5	8,5	0	0	długotrwała nieobecność audytora, spowodowana zwolnieniem lekarskim
2.	Zarządzanie bezpieczeństwem informacji wg wymogów Rozporządzenia w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, Urząd Miasta Mysłowice	15	15	0	0	0	
4.3. Czynności niezrealizowane w roku sprawozdawczym.							
1.	n/d						
2.	n/d						
3.	n/d						
Razem		37	28,5	8,5	0	0	

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU AUDYTU NA 2021 ROK

5. Realizacja czynności doradczych w roku sprawozdawczym.

Lp.	Temat zadania audytowego	Obszar	Rodzaj działalności	Planowana liczba osobodni	Zrealizowana liczba osobodni	Przeniesiona liczba osobodni na rok bieżący	Komentarz (powód kontynuacji lub niezrealizowania czynności)
1	2	3	4	5	6	7	8
5.1. Czynności zrealizowane w roku sprawozdawczym (sprawozdanie ostateczne zostało przekazane kierownikowi jednostki).							
1.	n/d						
2.	n/d						
5.2. Czynności, które wszczęte w roku sprawozdawczym i kontynuowane w roku bieżącym.							
1.	n/d						
2.	n/d						
5.3. Czynności niezrealizowane w roku sprawozdawczym.							
1.	n/d						
2.	n/d						
Razem				0	0	0	

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU AUDYTU NA 2021 ROK

6. Czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym.

Lp.	Temat zadania, do którego odnoszą się czynności sprawdzające	Obszar	Rok realizacji zadania, którego dotyczy czynności	Liczba sprawdzanych zaleceń	Liczba wdrożonych zaleceń	Liczba niewdrożonych zaleceń	Komentarz (powód kontynuacji lub niezrealizowania czynności)
1	2	3	4	5	6	7	8
6.1. Czynności zrealizowane w roku sprawozdawczym (sprawozdanie ostateczne zostało przekazane kierownikowi jednostki).							
1.	n/d						
6.2. Czynności, które wszczęte w roku sprawozdawczym i kontynuowane w roku bieżącym.							
1.	n/d						
6.3. Czynności niezrealizowane w roku sprawozdawczym.							
1.	n/d						
2.	n/d						
3.	n/d						
4.	n/d						
5.	n/d						

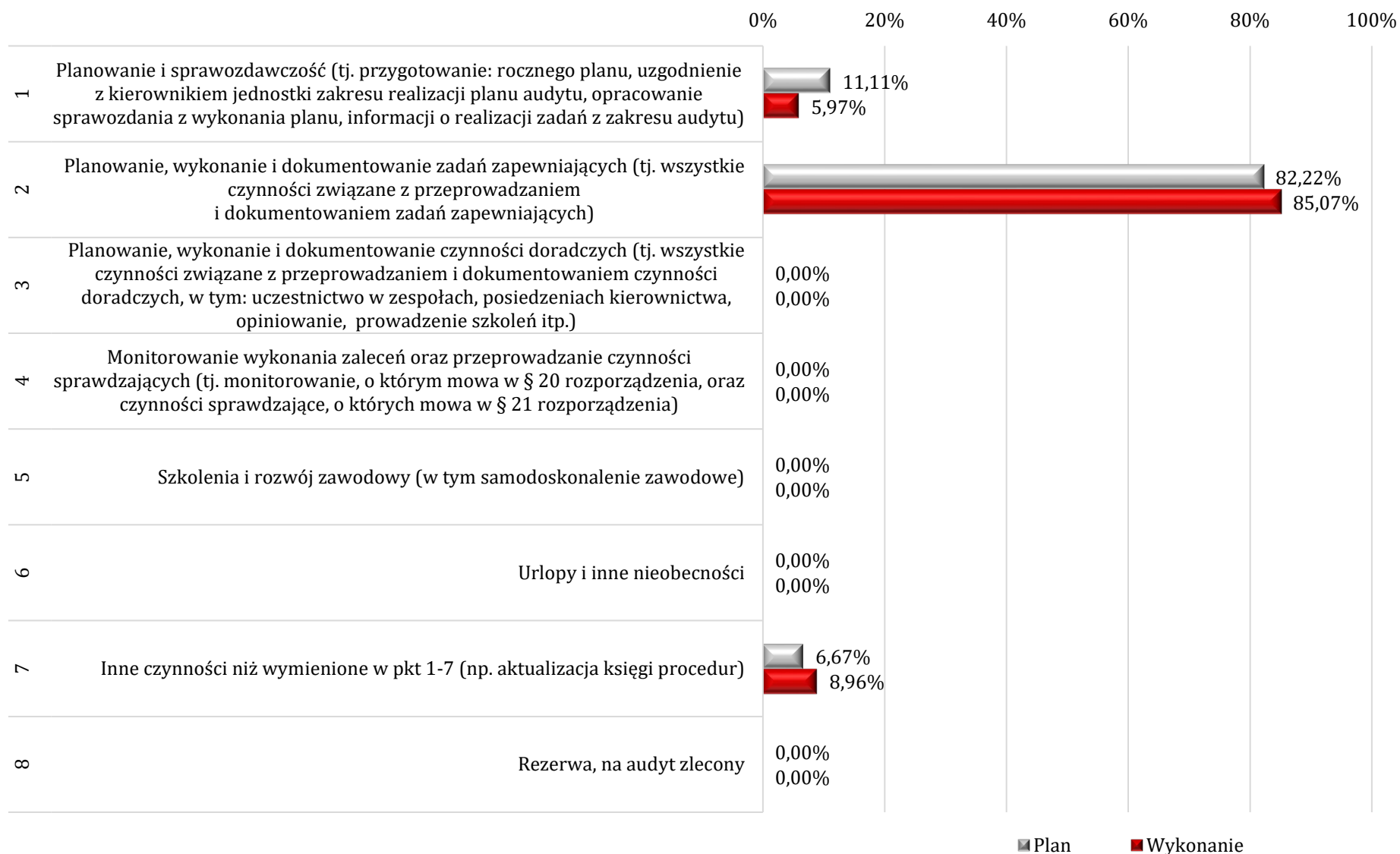
SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU AUDYTU NA 2021 ROK

7. Informacje dotyczące organizacji pracy komórki audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym.

Lp.	Rodzaj zadań komórki audytu wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobodni)		% udział w sumie osobodni pracujących w roku		Uwagi
		Planowane	Wykorzystane	Planowane	Wykorzystane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Planowanie i sprawozdawczość	5	2	11%	6%	
2.	Planowanie, wykonanie i dokumentowanie zadań zapewniających.	37	28,5	82%	85%	
3.	Planowanie, wykonanie i dokumentowanie czynności doradczych.	-	-	0%	0%	
4.	Monitorowanie wykonania zaleceń i przeprowadzania czynności sprawdzających.	-	-	0%	0%	
5.	Szkolenia i rozwój zawodowy	-	-	0%	0%	
6.	Urlopy i inne nieobecności	-	-	0%	0%	
7.	Inne czynności niż wymienione w pkt 1-7	3	3	7%	9%	
8.	Rezerwa	-	-	0%	0%	
Suma		45	33,5	100%	100%	

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU AUDYTU NA 2021 ROK

Rozliczenie budżetu czasu komórki audytu wewnętrznego



SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU AUDYTU NA 2021 ROK

8. Informacje o komórce audytu wewnętrznego.

Lp.	Imię i nazwisko	Czas zatrudnienia wymiarze czasu pracy (w etatach)
1	2	3
1.	Elżbieta Pieńczak-Adamska	Zatrudniona w wymiarze 1 etatu do marca 2021 r.
2.	Renata Walterbach-Wywrocka	Zatrudniona na podstawie umowy-zlecenia zawartej od 14 września 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., aneksowanej do 31 stycznia 2022 r.

Mysłowice, dnia 25 stycznia 2022 r.

data sporządzenia sprawozdania

(-) RENATA WALTERBACH - WYWROCKA

podpis audytora wewnętrznego

(-) DARIUSZ WÓJTOWICZ

pieczęć i podpis kierownika jednostki, której zatrudniony jest audytor wewnętrzny