

Urząd Miasta Bartoszyce, ul. Bohaterów Monte Cassino 1, 11-200 Bartoszyce

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

**SPRAWOZDANIE  
Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2021**

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Miasta Bartoszyce, ul. Bohaterów Monte Cassino 1, 11-200 Bartoszyce

2. Podstawowe informacje o komórce audytu wewnętrznego

Lp.	Imię i nazwisko	Nazwa stanowiska	Numer telefonu	Adres poczty elektronicznej	Wymiar czasu pracy (w etatach)	Kwalifikacje zawodowe	Udział w szkoleniach w roku sprawozdawczym (w dniach)
1.	Sebastian Bentkowski	Audytor wewnętrzny	502610282	db.group@wp.pl	1	aplikacja NIK/7-letnia praktyka w NIK/ studia podyplomowe z zakresu kontroli i audytu w administracji publicznej	8 Nie dotyczy
2	Daria Butkiewicz	Z-ca Kierownika Wydziału Organizacyjno-Administracyjnego, osoba wspomagająca audytora	89 762 98 01	dariabutkiewicz@bartoszyce.pl	1	Rozpoczęte studia podyplomowe z zakresu kontroli i audytu w administracji publicznej	Szkolenie z zakresu bezpieczeństwa informacji

Czy w roku sprawozdawczym dokonywano udokumentowanej samooceny audytu wewnętrznego?

1	2
	TAK

3. Przeprowadzone zadania audytowe w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania audytowego	Zad. zapewnijace (Z) albo czynność doradcza (D)	Audytyt wew. zlecony	Typ obszaru działalności	Obszar działalności zw. z dysponowanie m środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy	Opis obszaru działalności wspomagającej	Liczba audytorów wew. przepr. (w etatach) Plan	Liczba audytorów wew. przepr. audytowe Wykonanie	Czas przepr. audytowego Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Prawidłowość realizacji zadań przez Urząd Miasta Bartoszyce	Zapewnijające	Umowa	Działalność regulowana	Nie	Nie	1 audytor 1 osoba	1 audytor 1 osoba	65

	W zakresie wydawania i cofania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz udzielania licencji na wykonywanie transportu drogowego taksówką w latach 2019-2020								wspomagająca	
2.	Audytor systemu bezpieczeństwa informacji, w tym ochrona danych osobowych w Urzędzie Miasta Bartoszyce	Zapewniające	umowa	Ochrona danych	Nie	Zarządzanie	1 audytor 1 osoba wspomagająca	1 audytor 1 osoba wspomagająca	20	
3.	Doradztwo w zakresie przygotowywania analizy ryzyka w ramach kontroli zarządczej	Doradcze	Umowa	Kontrola zarządcza	Nie	Zarządzanie	1 audytor 1 osoba wspomagająca	1 audytor 1 osoba wspomagająca	20	
4.	Doradztwo w zakresie oceny prawidłowości obiegu dokumentów w wybranych komórkach organizacyjnych UM Bartoszyce	Doradcze	Umowa	Obieg dokumentów	Nie	Zarządzanie	1 audytor 1 osoba wspomagająca	1 audytor 1 osoba wspomagająca	10	

1.  
2.

Wydane zalecenia lub opinie w ramach przeprowadzonych zadań audytowych

Lp.	Temat zadania zapewnającego lub przedmiot czynności doradczej	Zadanie zapewnające (Z) albo czynność doradcza (D)	Efekty przeprowadzenia zadania audytowego	Podstawowe zalecenia lub opinie i wnioski	Ryzyka, do których odnoszą się wydane zalecenia lub opinie i wnioski
1		3			
1		4		1.	6
2	Audytor systemu bezpieczeństwa informacji, w tym ochrona danych osobowych w Urzędzie Miasta Bartoszyce	Z	Usprawnienie systemu informacji	Nie sformułowane zaleceń	Ryzyko braku przeprowadzenia wymaganych szkoleń z zakresu systemu bezpieczeństwa informacji Ryzyko braku inwentaryzacji sprzętu komputerowego służącego przetwarzaniu danych osobowych

Przeprowadzone czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania zapewnającego, którego dotyczy czynności sprawdzające	Czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)
1		2	4
1.	Sprawdzenie prawidłowości funkcjonowania kontroli zarządczej w ramach przeprowadzonych czynności sprawdzających (przygotowanie formalne, wykonania obowiązków określonych ustawą o finansach publicznych)	10	1

3. 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	Prawidłowość obiegu i kontroli dokumentów finansowych w Wydziale Finansowym Urzędu Miasta Bartoszyce	Z	Zadanie audytowe rozpoczęto w 2021 r. Ze względu na obszerność dokumentacji oraz utrudnienia spowodowane epidemią COVID-19 przesunięto termin zakończenia zadania na koniec I kw 2022 r.

4. Istotne informacje dotyczące prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym

----- brak

**audytor**

**Sebastian Berntowski**

.....  
 (podpis i pieczęć audytora wewnętrznego/koordynatora komórki audytu wewnętrznego)

2022-01-20  
 (data)