

## SPRAWOZDANIE Z PROWADZENIA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO ZA ROK 2018

### 1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy Miasto Szczecin
1.	Urząd Miasta Szczecin, pl. Armii Krajowej 1, 70-456 Szczecin
2.	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji i Rehabilitacji, ul. Wł. Szafera 7, 71-245 Szczecin
3.	Centrum Opieki nad Dzieckiem im. Konstantego Maciejewicza, ul. Wszystkich Świętych 66, 71-457 Szczecin
4.	Ośrodek Wsparcia dla Dzieci, Młodzieży i Dorosłych, pl. J. Wujka 6, 71-322 Szczecin
5.	Dom Pomocy Społecznej Dom Kombatanta, ul. Krucza 17, 71-747 Szczecin
6.	Dom Pomocy Społecznej, ul. Broniewskiego 4/6, 71-460 Szczecin
7.	Dom Pomocy Społecznej Dom Kombatanta i Pioniera Ziemi Szczecińskiej, ul. E. Romera 21/29, 71-246 Szczecin
8.	Zakład Usług Komunalnych, ul. Ku Słońcu 125 a, 71-080 Szczecin
9.	Zarząd Budynków i Lokali Komunalnych, ul. Mariacka 25, 70-546 Szczecin

### 2. Podstawowe informacje o komórce audytu wewnętrznego

Lp.	Imię i nazwisko	Nazwa stanowiska	Wymiar czasu pracy (w etatach)	Kwalifikacje zawodowe	Uwagi
1.	Agnieszka Konieczna	Dyrektor Wydziału Kontroli i Audytu Wewnętrznego	pełny etat	egzamin MF	Kwalifikacje zgodne z wymogami art. 286 ust. 1 pkt 5 lit. b ustawy o finansach publicznych <sup>1</sup>
2.	Joanna Jaszczuk-Gajewska	Audytor wewnętrzny	pełny etat	Studia poddyplomowe + praktyka	Kwalifikacje zgodne z wymogami art. 286 ust. 1 pkt 5 lit. d ustawy o finansach publicznych
3.	Andrzej Zimnowodzki	Audytor wewnętrzny	pełny etat	Studia poddyplomowe + praktyka	Kwalifikacje zgodne z wymogami art. 286 ust. 1 pkt 5 lit. d ustawy o finansach publicznych

<sup>1</sup> Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.

### 3. Informacje o zadaniach audytowych przeprowadzonych w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania audytowego	Rodzaj zadania audytowego: zadanie zapewnijace czynność doradczą (D) (Z) albo	Typ obszaru działalności, w którym przeprowadzono zadanie audytowe	Liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie audytowe (w etatach)		Liczba asystentów audytu wykonujących czynności pomocnicze (w etatach)		Czas przeprowadzenia zadania audytowego (w dniach)		Czas wykonywania czynności pomocniczych (w dniach)	
				Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Bezpieczeństwo informacji w UM	Z	Podstawowa	1	1	0	0	56	52	0	0
2.	Bezpieczeństwo informacji w MOSRIR	Z	Podstawowa	1	1	0	0	55	42	0	0
3.	Bezpieczeństwo informacji w Ośrodku Wsparcia dla Dzieci, Młodzieży i Dorosłych	D	Podstawowa	1	1	0	0	50	15	0	0
4.	Bezpieczeństwo informacji w Centrum Opieki nad Dzieckiem im. Konstantego Maciejewicza	D	Podstawowa	1	1	0	0	50	18	0	0
5.	Szkolenia w ramach służby przygotowawczej w zakresie systemu kontroli zarządczej, przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu	D	Wspomagająca	3	1	0	0	19	14	0	0

### 4. Informacje nt. monitorowania realizacji zaleceń

Lp.	Temat zadania audytowego	Liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających monitoring realizacji zaleceń (w etatach)		Liczba asystentów audytu wykonujących czynności pomocnicze (w etatach)		Czas przeprowadzenia monitoringu (w dniach)		Czas wykonywania czynności pomocniczych (w dniach)	
		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Bezpieczeństwo informacji w UM (2017)	1	1	0	0	3	3	0	0
2.	Bezpieczeństwo informacji w MOSRIR	1	1	0	0	3	2	0	0
3.	Przechowywanie środków pieniężnych i przedmiotów wartościowych w DPS Dom Kombatanta i Pioniera Ziemi Szczecińskiej w Szczecinie i Akcja Pustostan	1	1	0	0	1*	1	0	0

\*) z planowanej rezerwy czasowej

Ken

### 5. Informacje o przeprowadzonych czynnościach sprawdzających w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania audytowego	Liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie audytowe (w etatach)		Liczba asystentów wykonyjących czynności pomocnicze (w etatach)		Czas przeprowadzenia zadania audytowego (w dniach)		Czas wykonywania czynności pomocniczych (w dniach)	
		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1	2	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Przechowywanie środków pieniężnych i przedmiotów wartościowych w DPS przy ul. Broniewskiego 4/6 w Szczecinie	1	1	0	0	11	11	0	0
2.	Przechowywanie środków pieniężnych i przedmiotów wartościowych w DPS Dom Kombatanta i Pioniera Ziemi Szczecińskiej w Szczecinie"	1	1	0	0	4	4	0	0
3.	Bezpieczeństwo informacji w ZUK	1	1	0	0	6	6	0	0
4.	Zapewnienie lokali socjalnych i pomieszczeń tymczasowych	1	1	0	0	6	4	0	0
5.	Akcja pustostan	1	1	0	0	8	8	0	0
6.	Przechowywanie środków pieniężnych i przedmiotów wartościowych w szczecińskich DPS	1	1	0	0	4	4	0	0
7.	Bezpieczeństwo informacji w UM	1	1	0	0	12	4	0	0

### 6. Informacje o kontynuacji zadań z roku poprzedniego (2017 roku)

Lp.	Temat zadania audytowego	Rodzaj zadania audytowego: zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradcza (D)	Typ obszaru działalności, w którym przeprowadzono zadanie audytowe	Liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie audytowe (w etatach)		Liczba asystentów audytu wykonyjących czynności pomocnicze (w etatach)		Czas przeprowadzenia zadania audytowego (w dniach)		Czas wykonywania czynności pomocniczych (w dniach)	
				Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 7. Odstępstwa w realizacji planu audytu

W dniach 19 lutego 2018 r. i 30 maja 2018 r. w wyniku pisemnego uzgodnienia z Prezydentem Miasta Szczecin, dokonano zmian w Planie audytu na rok 2018 polegających na:

- odstąpieniu od realizacji zadań zapewniających w obszarze Oświata pn. „Nauki ścisłe”, w obszarze Inwestycje miejskie pn. „Modernizacja Trasy Zamkowej” i w obszarze Lokalny transport zbiorowy pn. „Funkcjonowanie systemu roweru miejskiego”,
  - uszczegółowieniu czynności doradczych ujętych w części „inne, zgodne z bieżącym zapotrzebowaniem kierownictwa” o „Bezpieczeństwo informacji w Ośrodku Wsparcia dla Dzieci, Młodzieży i Dorosłych” oraz „Bezpieczeństwo informacji w Centrum Opieki nad Dzieckiem im. Konstanta Maciejewicza”,
  - odstąpieniu od realizacji zadania zapewniającego w obszarze „Bezpieczeństwo danych” pn. „Bezpieczeństwo informacji w placówkach oświatowych”.
- Zmiany w planie audytu wewnętrzznego spowodowane były przede wszystkim wysokim prawdopodobieństwem wystąpienia zakłóceń w bieżącej działalności Wydziału Oświaty i Zarządu Dróg i Transportu Miejskiego w Szczecinie, wzrostem wagi istotności ryzyk zidentyfikowanych w obszarze działalności Gminy Bezpieczeństwo danych i jednocześnie podjęciem przez Wydział Oświaty działań zapobiegających występującym istotnym ryzyk w tym obszarze w jednostkach oświatowych

## 8. Informacje dotyczące przeprowadzenia w roku poprzednim oceny wewnętrznej i zewnętrznej audytu wewnętrznego

W 2018 r. nie przeprowadzono oceny zewnętrznej audytu wewnętrznego. W zakresie oceny wewnętrznej prowadzony był bieżący monitoring czynności audytowych, zgodnie z przyjętym Programem Zapewnienia i Poprawy Jakości.

## 9. Istotne informacje dotyczące prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym

Brak istotnych informacji dotyczących prowadzenia audytu wewnętrznego w 2018 r.

DYREKTOR WYDZIAŁU

*Agnieszka Konicznia*  
Agnieszka Konicznia

2019-01-24  
(data)

.....  
(podpis i pieczęć kierownika komórki audytu wewnętrznego)