

**SPRAWOZDANIE  
 Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2013**

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

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
1.	Urząd Miejski w Międzyzdrojach

**2. Podstawowe informacje o komórce audytu wewnętrznego**

Audyt w 2013 r w jednostce prowadzony był przez Firmę JMS AUDYT Sp. Z o.o. Janusz Szymanik.  
 Od 02.01.2014 r. audyt prowadzony jest przez Firmę Audytorską „Wizal” Jarosław Zaleski z siedzibą w  
 Koszalinie ul. Kościuszkowców 2.

Lp.	Imię i nazwisko	Numer telefonu	Adres poczty elektronicznej	Kwalifikacje zawodowe
1	2	3	4	5
1.	Janusz Szymanik			Egzamin Ministerstwa Finansów
2.	Jarosław Zaleski	668181430	<a href="mailto:wizal@wizal.pl">wizal@wizal.pl</a>	Egzamin Ministerstwa Finansów

1	2
Czy w roku sprawozdawczym dokonywano udokumentowanej samooceny audytu wewnętrznego	NIE

**3. Przeprowadzone zadania audytowe w roku sprawozdawczym**

Lp.	Temat zadania audytowego	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradczą (D)	Typ obszaru działalności, w którym przeprowadzono zadanie audytowe	Termin przeprowadzenia zadania audytowego	
				Plan	Stan
1	2	3	4	5	6

1.	Prawidłowość funkcjonowania kontroli zarządczej i bezpieczeństwo informacji w Urzędzie Miejskim w Międzyzdrojach	Z	Działalność podstawowa, kontrola zarządcza		18.04. - 28.06. 2013 r.
2.	Poprawność planowania i realizacji procedur zamówień publicznych w Zakładzie Ochrony Środowiska w Międzyzdrojach	Z	Działalność podstawowa, organizacja i finanse		29.11 – 31.12. 2013 r.
3.	Polityka bezpieczeństwa informacji.	Z – w trakcie	Działalność podstawowa, bezpieczeństwo		

#### 4. Wydane zalecenia lub opinie w ramach przeprowadzonych zadań audytowych

Lp.	Temat zadania	Zadanie (Z) albo (D)	Efekty przeprowadzenia zadania audytowego	Podstawowe zalecenia lub opinie i wnioski	Ryzyka, do których odnoszą się wydane zalecenia lub opinie i wnioski
1	2	3	4	5	6
1.	Prawidłowość funkcjonowania kontroli zarządczej i bezpieczeństwo informacji w Urzędzie Miejskim w Międzyzdrojach	Z	Identyfikacja istotnych ryzyk wydanie wniosków	<p>1. Opracować i ogłosić tekst jednolity „Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Międzyzdrojach”</p> <p>2. Opracować i wprowadzić Politykę bezpieczeństwa ochrony danych osobowych w Urzędzie Miejskim w Międzyzdrojach. Przy opracowaniu zastosować wytyczne Generalnego Inspektora Danych Osobowych zamieszczone na stronie: <a href="http://www.giudo.gov.pl/165?id_art_1063">http://www.giudo.gov.pl/165?id_art_1063</a> .pl oraz wymagania „Wymagania dotyczące struktur baz danych osobowych” zamieszczone w stronie: GIODO: <a href="http://www.giudo.gov.pl/222?id_art_224">http://www.giudo.gov.pl/222?id_art_224</a> .pl.</p> <p>3. Opracować i wprowadzić Instrukcje zarządzania systemem informatycznym w Urzędzie Miejskim w Międzyzdrojach. Przy</p>	<p>Wniosek bez określenia ryzyka.</p> <p>Wniosek bez określenia ryzyka.</p> <p>Wniosek bez określenia ryzyka.</p>

				<p>opracowaniu zastosować wytyczne Generalnego Inspektora Danych Osobowych zamieszczone na stronie: <a href="http://www.giodo.gov.pl/2221d-art-1064-j-pl">http://www.giodo.gov.pl/2221d-art-1064-j-pl</a></p>	
				4. Prowadzić dokumentację wynikającą z opracowanej Polityki bezpieczeństwa i Instrukcji zarządzania systemem informatycznym w Urzędzie Miejskim w Międzyzdrojach	Wniosek bez określenia ryzyka
				5. Opracować zgodnie z rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie Krajowych Ram Inicjatywności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnym wymagań dla systemów informatycznych (Dz. U. z 2012 r. poz. 526) politykę bezpieczeństwa informacji, stanowiącą zestaw efektywnych, udokumentowanych zasad i procedur bezpieczeństwa wraz z ich planem wdrażania i egzekwowania	Wniosek bez określenia ryzyka
2.	Poprawność planowania i realizacji procedur zamówień publicznych w Zakładzie Ochrony Środowiska w Międzyzdrojach	Z	Identyfikacja istotnych ryzyk wydanie wniosków dla kierownictwa ZOŚ	1. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia umieszczać zgodnie art. 95 pkt 1 ustawy o prawie zamówień publicznych	Wniosek bez określenia ryzyka

Z – zadanie zapewniające,  
D – czynność doradcza

6. Przeprowadzone czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradczą (D)	Efekty przeprowadzenia zadania audytowego
1	2	3	4
1	Czynności sprawdzające poprawność przyznawania naliczania świadczeń przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Międzyzdrojach	Z	Audytór nie wniósł żadnych uwag
2	Czynności sprawdzające poprawność rozliczania dotacji przyznanych dla stowarzyszeń oraz klubów w zakresie zadań dotyczących kultury fizycznej w Urzędzie Miejskim w Międzyzdrojach	Z	Audytór nie wniósł żadnych uwag

7. Niezrealizowane zaplanowane zadania audytowe

Brak.

W roku 2013 zadanie audytowe „Bezpieczeństwo informacji w Urzędzie Miejskim w Międzyzdrojach” zrealizowane zostało razem z zadaniem „Prawidłowość funkcjonowania kontroli zarządczej”.

06-02-2014  
(data)

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

*Jarosław Załęski*

Jarosław Załęski

(podpis i pieczęć audytora wewnętrznego)

FIRMA AUDYTORSKA  
"WIZJA"  
Jarosław Załęski  
75-359 Koszalin, ul. Kościuszkowców 2  
tel. 668 181 430  
REGON 331460610, NIP 673-134-57-22