

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2016

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym:

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Gminy Łysomice
2.	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
3.	Gminny Zakład Komunalny w Gostkowie
4.	Zespół Szkół Nr 1 w Łysomicach
5.	Zespół Szkół Nr 2 w Turznie
6.	Szkoła Podstawowa w Świerczynkach
7.	Szkoła Podstawowa w Ostaszewie
8.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Łysomicach
9.	Gminna Biblioteka Publiczna
10.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łysomicach
11.	Przedszkole Publiczne Jelonek w Łysomicach

2. Przeprowadzone tematy audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym.

2.1. Przeprowadzone zadania zapewniające:

Lp.	Temat zadania	Typ obszaru działalności	Opis obszaru działalności wspomagającej	Liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie audytowe (w etatach)		Czas przeprowadzenia zadania audytowego (w etatach)	
				Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1.	Realizacja udzielania zamówień publicznych przez Urząd Gminy Łysomice oraz jednostki organizacyjne Urzędu Gminy Łysomice.	wspomagająca	zakupy	1/5	1/5	20	25
2.	Przebieg wybranych procesów inwestycyjnych	podstawowa		1/5	1/5	16	11

2.2. Przeprowadzone czynności doradcze.

Nie planowano czynności doradczych.

Przeprowadzono czynności doradcze w wymiarze 1 godz. - protokół z zebrania kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Łysomice.

2.3. Przeprowadzone czynności sprawdzające.

Nie planowano i nie przeprowadzono czynności sprawdzających.

3. Wskazane przyczyny zaistnienia odstępstw w realizacji planu audytu.

Plan audytu zrealizowano w całości z przełożeniami czasowymi wykonanych zadań audytowych.

4. Omówienie zidentyfikowanych istotnych ryzyk i słabości kontroli zarządczej.

I. Nazwa zadania audytowego: Realizacja udzielania zamówień publicznych przez Urząd Gminy Łysomice oraz jednostki organizacyjne Urzędu Gminy Łysomice.

Nr zadania audytowego: AW.1720.1.2016

Zadanie audytowe zostało przeprowadzone zgodnie z planem audytu na 2016 r. jako zadanie zapewniające.

Przedmiot testów i badań w zrealizowanym zadaniu audytowym stanowiły stosowane rozwiązania systemowe w obszarze udzielania zamówień publicznych przeprowadzanych na podstawie ustawy Prawo zamówień publicznych oraz regulaminów zamówień publicznych do 30 000 euro, przez Urząd Gminy Łysomice i jednostki organizacyjne Gminy Łysomice.

Istotą audytu było uzyskanie zapewnienia w zakresie realizacji zamówień publicznych w sposób zgodny z zapisami następujących aktów prawnych:

- ustawy o finansach publicznych – w sposób celowy, oszczędny, efektywny i przejrzysty;
- ustawy Prawo zamówień publicznych – w sposób wykluczający świadome dzielenie zamówień, zachowujący zasadę wyboru najkorzystniejszej oferty, umożliwiający ustalenie przekroczenia kwoty progowej i zastosowania trybów przewidzianych w ustawie.

W wyniku przeprowadzonych badań audytor wewnętrzny stwierdził uchybienia w zakresie przedmiotowym audytu, mające miejsce w jednostkach organizacyjnych Gminy Łysomice.

Audytem objęto okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r.

Ogółem ryzyko nieprawidłowości zostało ocenione na poziomie umiarkowanym.

II. Nazwa zadania audytowego: Przebieg wybranych procesów inwestycyjnych realizowanych w 2015 r.

Nr zadania audytowego: AW.1720.2.2016

Zadanie audytowe zostało przeprowadzone zgodnie z planem audytu na 2016 r. jako zadanie zapewniające.

Podczas realizacji zadania audytowego podjęto działania mające na celu rzetelne i obiektywne ustalenie faktów. Zaznajomiono się z przepisami prawa obowiązującymi w tym zakresie, zarządzeniami i uregulowaniami wewnętrznymi. Na podstawie rozmów z audytowanymi oraz kierownictwem Urzędu, audytor dokonał analizy stosowanych przez Referat Rozwoju Gospodarczego, Planowania Przestrzennego, Inwestycji i Remontów zasad i procedur w obszarze inwestycji i remontów.

Audytem objęto okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r.

Wyniki badań nie wskazały nieprawidłowości w audytowanym Referacie.

.....

Data