

Urząd Miejski w Płońsku
– Biuro Rady
ul. Płocka 39
09 – 100 Płońsk
tel. 023-663-13-15
tel. 023-663-13-43
fax 023-662-55-11
e-mail: biurorady@plonsk.pl

A1A 17.04.2015

BR.0003.8.2015

Płońsk, 17 kwietnia 2015 r.

Pan Krzysztof Tucholski
Przewodniczący Rady Miejskiej
w Płońsku

Przekazuję kopię odpowiedzi udzielonej przez Pełnomocnika Burmistrza ds. systemu zarządzania jakością i kontroli zarządczej Annę Czerniawską, na niżej wymienione pytanie zadane przez radną Barbarę Pawłowską podczas VIII sesji Rady Miejskiej w Płońsku 19 marca 2015 r.:

- „Kontynuując wątek audytu wewnętrznego wnoszę o udzielenie odpowiedzi na poniższe pytania:
 - czy Urząd Miejski w Płońsku realizuje obowiązek wynikający z art. 274 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (- tj. 2013 r., poz. 885 ze zm.) tj. prowadzi audyt wewnętrzny w rozumieniu art. 272-273 i dalsze ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (- tj. 2013 r., poz. 885 ze zm.) oraz odpowiednich aktów wykonawczych, a jeśli tak to, która z form prowadzenia audytu, przewidziana w art. 275 w/w ustawy była stosowana przez jednostkę na przestrzeni ostatnich 3 lat (2012-2014);
 - kto pełnił funkcję audytora wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Płońsku latach 2012-2014 oraz jakie były całkowite roczne koszty audytu wewnętrznego w tym okresie (z wyłączeniem roku 2013, gdyż ta informacja została już przekazana).
Jednocześnie wnoszę o udostępnienie:
 - rocznych planów audytu oraz rocznych sprawozdań z wykonania planu audytu, o których mowa w art. 283 ust 1, 3 i 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (- tj. 2013 r., poz. 885 ze zm.) za lata 2012-2014.
 - sprawozdań/protokołów z audytów przeprowadzonych w latach 2012-2014”.

Sekretarz Miasta
17.04.2015
Andrzej Bogucki

Otrzymują:

- adresat

- aa.

Do wiadomości:

- radna B. Pawłowska

Urząd Miejski w Płońsku
ul. Płocka 39
09 – 100 Płońsk
tel. (23) 663-13-28, (23) 662-26-91 wew. nr 328
faks (23) 662-55-11
www.plonsk.pl
Pełnomocnik Burmistrza ds. systemu zarządzania jakością
i kontroli zarządczej

BR „Selena” Miasta

15.04.2015a

Płońsk, dn. 15 kwietnia 2015 roku

Nr sprawy PZJ.0003.3.2015
URZĄD MIEJSKI W PŁONSKU
Kancelaria Urzędu

15-04-2015
0000029 2015
L.dz.
Zaś.
Podpis

dotyczy: pisma BR-0003.8.2015 z 31 marca 2015r.

Pan Andrzej Pietrasik
Burmistrz Miasta Płońsk
w/m

Odpowiadając na pytania Pani Barbary Pawłowskiej, Radnej Rady Miejskiej w Płońsku, złożone podczas VIII Sesji Rady Miejskiej w Płońsku 19 marca 2015 roku na piśmie, w brzmieniu:

„- czy Urząd Miejski w Płońsku realizuje obowiązek wynikający z art. 274 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. 2013r. poz. 885 ze zm.) tj. prowadzi audyt wewnętrzny w rozumieniu art. 272-273 i dalsze ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (-tj. 2013 r., poz. 885 ze zm.) oraz odpowiednich aktów wykonawczych, a jeśli tak, to która z form prowadzenia audytu, przewidziana w art. 275 w/w ustawy była stosowana przez jednostkę na przestrzeni ostatnich 3 lat (2012 – 2014);

- kto pełnił funkcję audytora wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Płońsku w latach 2012 – 2014 oraz jakie były całkowite roczne koszty audytu wewnętrznego w tym okresie (z wyłączeniem roku 2013, gdyż ta informacja została już przekazana).”

informuję, że:

1. W Gminie Miasto Płońsk realizowany jest obowiązek wynikający z art. 274 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, tj. prowadzi się w tej jednostce samorządu terytorialnego audyt wewnętrzny;
2. Na przestrzeni ostatnich trzech lat (2012 – 2014) audyt wewnętrzny przewidziany w art. 275 w/w ustawy usługodawca niezatrudniony w jednostce;
3. W latach 2012 – 2014 prowadzenie audytu wewnętrznego zostało zlecone usługodawcy: JMS AUDYT Sp. z o.o. ul. Majolikowa 27/35, 03-127 Warszawa;
4. Całkowite roczne koszty audytu wewnętrznego (z wyłączeniem roku 2013, gdyż ta informacja została już przekazana), poniesione przez Urząd Miejski w Płońsku, wynoszą:
 - Rok 2012 - 30 750,00 zł,
 - Rok 2014 - 33 825,00 zł.

Realizując wymóg art. 34 ust. 1 pkt 6) lit. c) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych przekazuję w załączeniu „Sprawozdanie z wykonania Planu audytu za rok 2014”.

PEŁNOMOCNIK BURMISTRZA
ds. systemu zarządzania jakością
i kontroli zarządczej

A. Czerniawska
Anna Czerniawska

Załącznik: „Sprawozdanie z wykonania Planu audytu za rok 2014”.

Otrzymują:

1. adresat
2. a/a

22. 11. 2015

Gmina Miasto Płońsk
Ul. Płocka 39
09-100 Płońsk

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

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2014


 URZĄD MIEJSKI W PŁOŃSKU
 Kancelaria Urzędu
 L.dz. 4736/10/04/2015
 Podpis: 

Przeprowadzone czynności sprawdzające i doradcze

Lp.	Temat zadania zapewnającego lub przedmiot czynności doradczej	Zadanie zapewnające (Z) albo czynność doradcza (D)	4	5
1.	Bezpieczeństwo informacyjne w Przedszkolu Nr 1 w Płońsku	Z+D	<ol style="list-style-type: none"> doprowadzić do działań zgodnych z obowiązującym prawem doprowadzenie do prawidłowości w dokumentacji jednostki na podstawie obowiązującego stanu prawnego wzrost efektywności działania jednostki. 	Wnioski z przeprowadzonego zadania zapewnającego dotyczyły: <ul style="list-style-type: none"> aktualizacji polityki bezpieczeństwa, aktualizacji instrukcji zarządzania systemami informatycznymi Audytor wewnętrzny opiniuje pozytywnie z uchybieniami wykonanie kontroli zarządczej w Przedszkolu Nr 1 w Płońsku
2.	Bezpieczeństwo informacyjne w Przedszkolu Nr 2 im. Przyjaciół Kubusia Puchatka w Płońsku	Z+D	<ol style="list-style-type: none"> doprowadzić do działań zgodnych z obowiązującym prawem doprowadzenie do prawidłowości w dokumentacji jednostki na podstawie obowiązującego stanu prawnego wzrost efektywności działania jednostki. 	Wnioski z przeprowadzonego zadania zapewnającego dotyczyły: <ul style="list-style-type: none"> aktualizacji polityki bezpieczeństwa, aktualizacji instrukcji zarządzania systemami informatycznymi Audytor wewnętrzny opiniuje pozytywnie z uchybieniami wykonanie kontroli zarządczej w Przedszkolu Nr 2 im. Przyjaciół Kubusia Puchatka w Płońsku.
3.	Bezpieczeństwo informacyjne w Przedszkolu Nr 3 w Płońsku	Z+D	<ol style="list-style-type: none"> doprowadzić do działań zgodnych z obowiązującym prawem doprowadzenie do prawidłowości w dokumentacji jednostki na podstawie obowiązującego 	Wnioski z przeprowadzonego zadania zapewnającego dotyczyły: <ul style="list-style-type: none"> aktualizacji polityki bezpieczeństwa, aktualizacji instrukcji zarządzania systemami informatycznymi Audytor wewnętrzny opiniuje pozytywnie z uchybieniami wykonanie kontroli zarządczej w Przedszkolu Nr 3 w Płońsku.

22. 11. 2015 2 15. 04. 2015

4	Bezpieczeństwo informacyjne w Przedszkolu Nr 4 „Pod Zielonym Listkiem” w Płońsku	Z+D	<ol style="list-style-type: none"> 1. wzrost efektywności działania jednostki. 2. wzrost efektywności działania jednostki. 3. wzrost efektywności działania jednostki. 	<p>stanu prawnego</p> <p>wzrost efektywności działania jednostki.</p>	<p>Wnioski z przeprowadzonego zadania zapewnającego dotyczyły:</p> <ul style="list-style-type: none"> - aktualizacji polityki bezpieczeństwa, - aktualizacji instrukcji zarządzania systemami informatycznymi
5	Bezpieczeństwo informacyjne w Przedszkolu Nr 5 w Płońsku	Z+D	<ol style="list-style-type: none"> 1. doprowadzić do działań zgodnych z obowiązującym prawem 2. doprowadzenie do prawidłowości w dokumentacji jednostki na podstawie obowiązującego stanu prawnego 3. wzrost efektywności działania jednostki. 	<p>Wnioski z przeprowadzonego zadania zapewnającego dotyczyły:</p> <ul style="list-style-type: none"> - aktualizacji polityki bezpieczeństwa, - aktualizacji instrukcji zarządzania systemami informatycznymi 	<p>Audyt wewnętrzny opiniuje pozytywnie z uchybieniami wykonanie kontroli zarządczej w Przedszkolu Nr 5 w Płońsku.</p>
6.	Bezpieczeństwo informacyjne w Szkole Podstawowej Nr 2 w Płońsku	Z+D	<ol style="list-style-type: none"> 1. doprowadzić do działań zgodnych z obowiązującym prawem 2. doprowadzenie do prawidłowości w dokumentacji jednostki na podstawie obowiązującego stanu prawnego 3. wzrost efektywności działania jednostki. 	<p>Wnioski z przeprowadzonego zadania zapewnającego dotyczyły:</p> <ul style="list-style-type: none"> - wprowadzenia polityki bezpieczeństwa, - aktualizacji instrukcji zarządzania systemami informatycznymi 	<p>Audyt wewnętrzny opiniuje pozytywnie z uchybieniami wykonanie kontroli zarządczej w Szkole Podstawowej Nr 2 w Płońsku</p>
7.	Bezpieczeństwo informacyjne w Szkole Podstawowej Nr 3 im. Stanisława Wyspiańskiego w Płońsku	Z+D	<ol style="list-style-type: none"> 1. doprowadzić do działań zgodnych z obowiązującym prawem 2. doprowadzenie do prawidłowości w dokumentacji jednostki na podstawie obowiązującego stanu prawnego 3. wzrost efektywności działania jednostki. 	<p>Wnioski z przeprowadzonego zadania zapewnającego dotyczyły:</p> <ul style="list-style-type: none"> - aktualizacji polityki bezpieczeństwa, - wprowadzenia instrukcji zarządzania systemami informatycznymi 	<p>Audyt wewnętrzny opiniuje pozytywnie z uchybieniami wykonanie kontroli zarządczej w Szkole Podstawowej Nr 3 im. Stanisława Wyspiańskiego w Płońsku</p>
8.	Bezpieczeństwo informacyjne	Z+D	<ol style="list-style-type: none"> 1. doprowadzić do działań zgodnych z obowiązującym prawem 2. doprowadzenie do prawidłowości w dokumentacji jednostki na podstawie obowiązującego stanu prawnego 3. wzrost efektywności działania jednostki. 	<p>Wnioski z przeprowadzonego zadania zapewnającego dotyczyły:</p>	

	w Gimnazjum Nr 1 im. Jana Pawła II w Płońsku		<ol style="list-style-type: none"> zgodnych z obowiązującym prawem doprowadzenie do prawidłowości w dokumentacji jednostki na podstawie obowiązującego stanu prawnego wzrost efektywności działania jednostki. 	<ul style="list-style-type: none"> aktualizacji polityki bezpieczeństwa, aktualizacji instrukcji zarządzania systemami informatycznymi <p>Audytór wewnętrzny opiniuje pozytywnie z uchybieniami wykonanie kontroli zarządczej w Gimnazjum Nr 1 im. Jana Pawła II w Płońsku</p>
9.	Bezpieczeństwo informacyjne w Gimnazjum Nr 2 w Płońsku	Z+D	<ol style="list-style-type: none"> doprowadzić do działań zgodnych z obowiązującym prawem doprowadzenie do prawidłowości w dokumentacji jednostki na podstawie obowiązującego stanu prawnego wzrost efektywności działania jednostki. 	<p>Wnioski z przeprowadzonego zadania zapewnającego dotyczyły:</p> <ul style="list-style-type: none"> aktualizacji polityki bezpieczeństwa, aktualizacji instrukcji zarządzania systemami informatycznymi <p>Audytór wewnętrzny opiniuje pozytywnie z uchybieniami wykonanie kontroli zarządczej w Gimnazjum Nr 2 w Płońsku</p>
10.	Bezpieczeństwo informacyjne w Zespole Obsługi Placówek Oświatowych w Płońsku	Z+D	<ol style="list-style-type: none"> doprowadzić do działań zgodnych z obowiązującym prawem doprowadzenie do prawidłowości w dokumentacji jednostki na podstawie obowiązującego stanu prawnego wzrost efektywności działania jednostki. 	<p>Wnioski z przeprowadzonego zadania zapewnającego dotyczyły:</p> <ul style="list-style-type: none"> aktualizacji polityki bezpieczeństwa, aktualizacji instrukcji zarządzania systemami informatycznymi <p>Audytór wewnętrzny opiniuje pozytywnie z uchybieniami wykonanie kontroli zarządczej w Zespole Obsługi Placówek Oświatowych w Płońsku.</p>
11.	Bezpieczeństwo informacyjne w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Płońsku	Z+D	<ol style="list-style-type: none"> doprowadzić do działań zgodnych z obowiązującym prawem doprowadzenie do prawidłowości w dokumentacji jednostki na podstawie obowiązującego stanu prawnego wzrost efektywności działania jednostki. 	<p>Wnioski z przeprowadzonego zadania zapewnającego dotyczyły:</p> <ul style="list-style-type: none"> aktualizacji polityki bezpieczeństwa, wprowadzenia instrukcji zarządzania systemami informatycznymi <p>Audytór wewnętrzny opiniuje pozytywnie z uchybieniami wykonanie kontroli zarządczej w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Płońsku.</p>
12.	Bezpieczeństwo informacyjne w Miejskim Centrum Kultury w Płońsku	Z+D	<ol style="list-style-type: none"> doprowadzić do działań zgodnych z obowiązującym prawem doprowadzenie do prawidłowości w dokumentacji jednostki na 	<p>Wnioski z przeprowadzonego zadania zapewnającego dotyczyły:</p> <ul style="list-style-type: none"> aktualizacji polityki bezpieczeństwa, aktualizacji instrukcji zarządzania systemami informatycznymi <p>Audytór wewnętrzny opiniuje pozytywnie z uchybieniami</p>

			<p>podstawie obowiązującego stanu prawnego</p> <p>3. wzrost efektywności działania jednostki.</p>	wykonanie kontroli zarządczej w Miejskim Centrum Kultury w Płońsku
13.	Bezpieczeństwo informacyjne w Miejskim Centrum Sportu i Rekreacji w Płońsku	Z+D	<p>1. doprowadzić do działań zgodnych z obowiązującym prawem</p> <p>2. doprowadzenie do prawidłowości w dokumentacji jednostki na podstawie obowiązującego stanu prawnego</p> <p>3. wzrost efektywności działania jednostki.</p>	<p>Wnioski z przeprowadzonego zadania zapewnającego dotyczyły:</p> <ul style="list-style-type: none"> - wskazania możliwości wykonania testów zgodności zasobów informacyjnych Miejskiego Centrum Sportu i Rekreacji w Płońsku z poziomami A i AA standardu WCAG mogące umożliwić prawidłowe korzystanie z serwisu przez osoby niepełnosprawne. <p>Audytór wewnętrzny opiniuje pozytywnie wykonanie kontroli zarządczej w Miejskim Centrum Sportu i Rekreacji</p>
14.	Bezpieczeństwo informacyjne w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Płońsku	Z+D	<p>1. doprowadzić do działań zgodnych z obowiązującym prawem</p> <p>2. doprowadzenie do prawidłowości w dokumentacji jednostki na podstawie obowiązującego stanu prawnego</p> <p>3. wzrost efektywności działania jednostki.</p>	<p>Wnioski z przeprowadzonego zadania zapewnającego dotyczyły:</p> <ul style="list-style-type: none"> - aktualizacji polityki bezpieczeństwa, - aktualizacji instrukcji zarządzania systemami informatycznymi <p>Audytór wewnętrzny opiniuje pozytywnie z uchybieniami wykonanie kontroli zarządczej w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Płońsku.</p>
15.	Bezpieczeństwo informacyjne w Zakładzie Gospodarki Miejskiej w Płońsku	Z+D	<p>1. doprowadzić do działań zgodnych z obowiązującym prawem</p> <p>2. doprowadzenie do prawidłowości w dokumentacji jednostki na podstawie obowiązującego stanu prawnego</p> <p>3. wzrost efektywności działania jednostki.</p>	<p>Wnioski z przeprowadzonego zadania zapewnającego dotyczyły:</p> <ul style="list-style-type: none"> - aktualizacji polityki bezpieczeństwa, - aktualizacji instrukcji zarządzania systemami informatycznymi <p>Audytór wewnętrzny opiniuje pozytywnie z uchybieniami wykonanie kontroli zarządczej w Zakładzie Gospodarki Miejskiej w Płońsku.</p>

Przeprowadzone czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania zapewnającego, którego dotyczy czynności sprawdzające	Czas przeprowadzenia sprawdzających (w dniach)	Liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)
1	2	3	4
1			

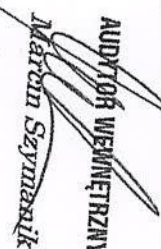
1.	-	-	-
----	---	---	---

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	2	3	4
1.	-	-	-

1. Istotne informacje dotyczące prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym

W trakcie wykonywanych audytów wewnętrznych w jednostkach organizacyjnych Gminy Miasta Płońsk, audytor przeprowadził czynności doradcze w liczbie 10 dni.


AUDYTOR WĘWNETRZNY
 Marcin Szymasik

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

01.03. 2015 w

 (data)