

Urząd Gminy w Lubiczu  
ul. Toruńska 21  
87- 162 Lubicz

## SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2010.

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

Lp.	Nazwa jednostki
1.	2
1.	Urząd Gminy w Lubiczu
2.	Zespół Szkół Nr.2 w Grębocinie

### 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 dniach)	
				Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Procedura udzielania zamówień publicznych w Referacie Gospodarki Przestrzennej	wspomagająca	zakupy	1/5	1/5	13	13
2.	Procedury postępowania przy podjęciu decyzji administracyjnych na stanowisku Samodzielnym Ochrony Środowiska, Gospodarki Wodnej i Gospodarki Odpadami	wspomagająca	zarządzanie	1/5	1/5	13	13
3.	Zarządzanie mieniem gminnym w Zespole Szkół Nr.2 w Grębocinie	podstawowa		1/5	1/5	10	10
4.	Realizacja czynności w zakresie promocji gminy w Referacie Promocji i Rozwoju	podstawowa		1/5	1/5	4	4

#### 2.2. Przeprowadzone czynności doradcze

Nie planowano i nie przeprowadzono czynności doradczych

#### 2.3. Przeprowadzone czynności sprawdzające

Nie planowano i nie przeprowadzono czynności sprawdzających

### 3. Wskazanie przyczyny zaistniałych odstępstw w realizacji planu audytu.

W związku z prowadzoną kontrolą w Zespole Szkół Nr.1 w Lubiczu Górnym przez inspektora kontroli wewnętrznej i jednocześnie ujęcie w planie audytu na rok 2010 zadania audytowego „Zarządzanie mieniem gminnym w Zespole Szkół nr. 1 w Lubiczu Górnym” dokonano zmiany podmiotu objętego audytem na Zespół Szkół nr.2 w Grębocinie.

### 4. Omówienie zidentyfikowanych istotnych ryzyk i słabości kontroli zarządczej.

- a) Sprawdzono prowadzenie postępowań o udzielenie zamówień publicznych w Referacie Gospodarki Przestrzennej UG rozpoczętych i realizowanych w 2009r. Zbadano dokumenty w/w zakresie i stwierdzono, że dokumenty wystawiane są w terminie i są zgodnie z wymaganiami ustawy prawo zamówień publicznych.
- b) Sprawdzono prowadzenie postępowań przy podjęciu decyzji administracyjnych na Samodzielnym Stanowisku ds. Ochrony Środowiska, Gospodarki Wodnej i Gospodarki Odpadami UG w zakresie udzielenia zezwoleń na usunięcie drzew i krzewów z terenu nieruchomości, zezwoleń na prowadzenie działalności /zbieranie i odzysk odpadów komunalnych i opróżnianie zbiorników bezodpływowych/ i decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla przedsięwzięć oddziałujących na środowisko w 2009r w zakresie podanym w ustaleniach audytu. Stwierdzono, że prowadzenie postępowań w/w zakresie i na w/w stanowisku funkcjonuje w sposób prawidłowy. Dokumenty wystawiane są w terminie i są zgodne z wymogami: Ustawy o ochronie przyrody z dnia 16.04.04, Ustawy z dnia 14.06.1960 Kodeks Postępowania Administracyjnego, Ustawy z dnia 13.09.1996r o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, Ustawy z dnia 3.10.2008 o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko.
- c) Mienie gminne w Zespole Szkół Nr 2 jest prawidłowo kontrolowane, wykorzystane, zadbane i ewidencjonowane. Dochody z wynajmu pomieszczeń w 2009r na cele nie okazjonalne i okazjonalne są prawidłowo ustalane i w terminie uzyskiwane.  
Uchybienia: Przy zawieraniu umowy na czas określony tj. do 3 lat brak zawiadomienia Wójta Gminy Lubicz o wynajmie części nieruchomości zgodnie z Ustawą z dnia 21.08.1997r o gospodarce nieruchomościami.
- d) Wykaz zrealizowanych działań w 2009r i dostarczona dokumentacja potwierdzają wykonanie zaplanowanych działań w zakresie promocji przez Referat Promocji i Rozwoju UG.

### 5. Informacje związane z prowadzeniem audytu wewnętrznego w roku poprzednim.

Nie wystąpiły.

22.03.2011

Data

Teabela Lubicz

podpis i pieczęć audytora wewnętrznego