

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

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2015.

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1.	2
1.	Urząd Gminy w Lubiczu
2.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubiczu

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.	Ocena bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych	wspomagająca	Zarządzanie	1/5	1/5	12	14
2.	Wydatki z tytułu pomocy społecznej w 2014r	podstawowa		1/5	1/5	12	16
3.	Współpraca z organizacjami pozarządowymi	podstawowa		1/5	1/5	12	13
4.	Przebieg i rozliczanie aktywów i pasywów jednostki	wspomagająca	Gospodarka finansowa	1/5	1/5	8	nie wykonano

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 przedłużeniem czasu trwania audytu planowanych zadań audytowych na rok 2015 nie przeprowadzono audytu w zakresie przebiegu i rozliczaniu aktywów i pasywów jednostki.

4. Omówienie zidentyfikowanych istotnych ryzyk i słabości kontroli zarządczej.

Istotne ryzyka w obszarach objętych zadaniami audytowymi w 2015r: zgodność z przepisami zewnętrznymi i wewnętrznymi.

I. Sprawdzono dokumentację związaną z wprowadzeniem bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych.

W celu zapewnienia bezpieczeństwa systemów informacji wprowadzono następujące zarządzenia:

- Zarządzenie Nr 0050.2.14.2014 Wójta Gminy Lubicz z dnia 25 listopada 2014r. w sprawie wprowadzenia Polityki Bezpieczeństwa danych osobowych w Urzędzie Gminy Lubicz.

- Zarządzenie Nr 0050.2.15.2014 Wójta Gminy Lubicz z dnia 25 listopada 2014r. w sprawie wyznaczenia Administratora Bezpieczeństwa Informacji oraz Administratora Systemu Informatycznego w Urzędzie Gminy Lubicz.
- Zarządzenie Nr 0050.2.16.2014 Wójta Gminy Lubicz z dnia 25 listopada 2014r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji Zarządzania Systemem Informatycznym służącym do przetwarzania danych w Urzędzie Gminy Lubicz.

W/w zarządzenia zawierają dokumentację wymaganą przepisami: Rozporządzeniem Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 29 kwietnia 2004r w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych (Dz.U. z 2004r.Nr 100, poz.1024) oraz art.36 -39 i 40 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2002r. Nr 101, poz 926 z późn.zm).

W zakresie bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych sprawdzono:

- **nadawanie uprawnień:** w latach 2010 – 2014 dla stażystów, praktykantów i pracowników nowo przyjętych do pracy oraz oświadczenia o zapoznaniu się z przepisami i zobowiązanie się do przestrzegania przepisów i zachowania tajemnicy także po ustaniu stosunku pracy
 - **ewidencję pracowników** upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w latach 2005 – 2015.
 - **procedury tworzenia kopii zapasowych zbiorów** danych oraz programów i narzędzi programowych służących do ich przetwarzania.
 - **sposób, miejsce i okres przechowywania elektronicznych** nośników informacji zawierających dane osobowe oraz kopii zapasowych
 - **oprogramowanie antywirusowe.**
 - **przeglądy i konserwacje sprzętu komputerowego** oraz nośników informacji służących do przetwarzania danych osobowych
 - **przeprowadzono szkolenie** pracowników na temat ochrony danych osobowych.
 - **wykazy pracowników**, którzy zapoznali się z trzema wcześniej podanymi zarządzeniami wydanymi przez Wójta Gminy Lubicz w sprawie polityki bezpieczeństwa.
 - **zbiory danych zgłoszone do rejestracji Generalnemu Inspektorowi Ochrony** danych osobowych w latach 1999 - 2007, 2013 i 2015.
 - **hasła dostępu** wszystkich pracowników Urzędu Gminy Lubicz za okres od stycznia do maja 2015.
- Hasła są zgodne z instrukcją zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych w Urzędzie Gminy Lubicz.
- Dokumentacja wymagana przy realizacji bezpieczeństwa systemów informatycznych istnieje. Zarządzenia Gminy Wójta Lubicz są zgodne z wymaganiami ustaw w tym zakresie. Realizacja zarządzeń jest prawidłowa. Dokumentacja potwierdza poprawne i prawidłowe prowadzenie systemów informacji

II. Sprawdzono dokumentację w zakresie wydatków z tytułu pomocy społecznej w 2014r.

Audytem objęto poprawność prowadzenia i przyznawania zasiłków stałych, świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, dodatków mieszkaniowych oraz prawidłowość finansowania zadań ze środków budżetu państwa.

Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Dokumentacja wymagana przy realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej istnieje, dokumenty są zgodne z wymaganiami ustaw: z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej (Dz.U. z 2004r Nr 64, poz.1593 z późn.zm.), z dnia 7 września 2007r o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz.U.z 2007 nr 192. poz.1378), z dnia 21.06.2001r o dodatkach mieszkaniowych (Dz.U. z 2013r poz.966), z dnia 28 listopada 2003r o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. z 2003r nr 228, poz. 2255 z późn.zm.)

Realizacja zadań jest prawidłowa .

Dokumentacja potwierdza poprawne i prawidłowe prowadzenie zadań w zakresie pomocy społecznej.

III. Sprawdzono dokumentację w zakresie współpracy z organizacjami pozarządowymi.

W celu realizacji współpracy z organizacjami pozarządowymi wprowadzono:

- Zarządzenie Nr 0050.1.42.2013 Wójta Gminy Lubicz z dnia 4 listopada 2013r. w sprawie przeprowadzenia konsultacji projektu „Programu współpracy Gminy Lubicz z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art.3 ust.3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na 2014r.
- Uchwałą XLII/479/2013 Rady Gminy Lubicz z dnia 22 listopada 2013r przyjęto **program współpracy** Gminy Lubicz z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art.3 ust.3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Realizacja programu współpracy z organizacjami pozarządowymi w zakresie:

1. Wspieranie rozwoju sportu w Gminie Lubicz.

- ogłoszenie o otwartym konkursie ofert dla klubów sportowych na dofinansowanie zadań w ramach wspierania rozwoju sportu w Gminie Lubicz z dnia 21.02.2014.
- Zarządzenie Nr 0050.2.6..2014 Wójta Gminy Lubicz z dnia 17 marca 2014r. w sprawie powołania komisji, w celu dokonania wyboru ofert na realizację zadania publicznego z zakresu wspierania sportu na terenie Gminy Lubicz w roku 2014 w ramach konkursu ofert dla klubów sportowych.
- ogłoszenie o pozakonkursowym trybie udzielania dotacji organizacjom pozarządowym i innym podmiotom prowadzącym działalność pożytku publicznego

W wyniku rozstrzygnięć konkursu otwartego i pozakonkursowym trybie udzielania dotacji z klubami zostały zawarte umowy a po wykonaniu zadania publicznego kluby sporządziły sprawozdania.

2. Wspieranie działalności miejscowych Klubów Seniora.

Gmina Lubicz wspiera działalność miejscowych Klubów Seniora poprzez finansowanie ich szkolenia muzycznego oraz kosztów wyjazdów i uczestnictwa w różnego rodzaju przeglądach twórczości emeryckiej i amatorskiej, a także poprzez udostępnienie pomieszczeń do spotkań klubów oraz prób muzycznych dla chórów działających przy klubach.

3. Profilaktyka Uzależnień i Przeciwdziałania Patologiom Społecznym.

- ogłoszenie o otwartym konkursie ofert na wykonanie zadań publicznych związanych z realizacją zadań samorządu gminy w roku 2014 w zakresie Profilaktyki Uzależnień i Przeciwdziałania Patologiom Społecznym z dnia 17.02.2014.
- Zarządzenie Nr 0050.1.10.2014 Wójta Gminy Lubicz z dnia 12 marca 2014r. w sprawie powołania komisji w celu dokonania wyboru ofert na realizację zadania publicznego z zakresu Profilaktyki Uzależnień i Przeciwdziałania Patologiom Społecznym na terenie Gminy Lubicz w roku 2014.
- ogłoszenie o otwartym konkursie ofert na wykonanie zadań publicznych związanych z realizacją zadań samorządu gminy w roku 2014 w zakresie Profilaktyki Uzależnień i Przeciwdziałania Patologiom Społecznym z dnia 03.04.2014.
- Zarządzenie Nr 0050.1.33.2014 Wójta Gminy Lubicz z dnia 22 maja 2014r. w sprawie powołania komisji w celu dokonania wyboru ofert na realizację zadania publicznego z zakresu Profilaktyki Uzależnień i Przeciwdziałania Patologiom Społecznym na terenie Gminy Lubicz w roku 2014.

W wyniku rozstrzygnięć konkursu otwartego z organizacjami pozarządowymi zostały zawarte umowy a po wykonaniu zadania publicznego sporządziły sprawozdania.

Dokumentacja wymagana przy realizacji współpracy z organizacjami pozarządowymi istnieje, dokumenty są zgodne z wymaganiami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2010r Nr 234, poz.1536 z póź.zm.).

Realizacja zadań jest prawidłowa i zgodna z Uchwałami Rady Gminy

Dokumentacja potwierdza poprawne i prawidłowe prowadzenie współpracy z organizacjami pozarządowymi.

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

Nie wystąpiły.

12.01.2016
Data

.....
Izabela Lubczyńska
podpis i pieczęć audytora wewnętrznego

WÓJT
Marek Olszewski