

Sprawozdanie z wykonania planu audytu wewnętrznego za rok 2024

1. Informacje o komórce audytu wewnętrznego

1	Nazwa komórki audytu wewnętrznego	Samodzielne stanowisko ds. audytu wewnętrznego
2	Nazwa jednostki	Gmina Orońsko
3	Liczba pracowników w komórce audytu wewnętrznego (wg stanu na dzień 31 grudnia roku, za który sporządzane jest sprawozdanie)	1
4	Liczba osób faktycznie zatrudnionych w komórce audytu wewnętrznego (wg stanu na dzień 31 grudnia roku, za który sporządzane jest sprawozdanie)	1
5	Czy koordynator komórki audytu wewnętrznego podlega bezpośrednio kierownikowi jednostki?	Tak
6	Czy komórka audytu wewnętrznego posiada zatwierdzony przez kierownika jednostki dokument określający jej cele, zadania i uprawnienia?	Tak
7	Czy istnieją pisemne procedury audytu wewnętrznego	Tak
8	Czy dokonywana była zewnętrzna ocena pracy komórki audytu wewnętrznego?	Nie
9	Czy opracowano wieloletni/ strategiczny plan audytu wewnętrznego	Nie
10	Czy prace komórki audytu wewnętrznego są wspomagane przez odpowiednie systemy informatyczne (jakie)?	Nie

2. Zakres tematyczny i organizacja zadań audytowych zrealizowanych w roku sprawozdawczym

lp	Temat zadania audytowego	Rodzaj audytu F – finansowy Z – zgodności D – działalności IT - informatyczny	Czy dotyczy środków wymienionych w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy?	Termin przeprowadzenia zadania audytowego		Obszar ryzyka	Zasoby ludzkie	Opinie rzeczoznawcy
				Planowane	Zrealizowane			
1	Audyt Gminnej Biblioteki Publicznej w Orońsku w obszarze wdrożenia regulacji wewnętrznych	F, Z, D	Nie	IV kwartał	IV kwartał	Kultura	4 dni	Nie
2	Audyt prawidłowości	F, Z, D	Nie	IV kwartał	IV kwartał	Administracja,	4 dni	Nie

podejmowanych działań w zakresie oceny wywiązywania się przez Urząd Gminy w Orońsku z wybranych zadań określonych w ustawie z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi ze szczególnym uwzględnieniem wykorzystania środków publicznych pochodzących z opłat pobieranych od przedsiębiorców za korzystanie z zezwoleń na detaliczną sprzedaż napojów alkoholowych					finanse		
---	--	--	--	--	---------	--	--

3. Wydane wnioski w ramach zadań audytowych zrealizowanych w roku sprawozdawczym

lp	Temat zadania audytowego	Rodzaj audytu	Czy dotyczy środków wymienionych w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy?	Liczba wniosków	Liczba dodatkowych wyjaśnień i umotywowanych zastrzeżeń złożonych audytorowi			Liczba podjętych dodatkowych czynności wyjaśniających
					Uwzględnione w całości	Uwzględnione w części	Odrzucone	
1	Audyt Gminnej Biblioteki Publicznej w Orońsku w obszarze wdrożenia regulacji	Z, D	Nie	5	5	0	0	0

	wewnętrznych							
2	Audyt prawidłowości podejmowanych działań w zakresie oceny wywiązywania się przez Urząd Gminy w Orońsku z wybranych zadań określonych w ustawie z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi ze szczególnym uwzględnieniem wykorzystania środków publicznych pochodzących z opłat pobieranych od przedsiębiorców za korzystanie z zezwoleń na detaliczną sprzedaż napojów alkoholowych	F, Z, D	Nie	9	9	0	0	0

Data
06.12.2024

Audytor wewnętrzny
Szczepan Podlach



