

URZĄD GMINY I MIASTA
59-600 Lwówek Śląski
Al. Wojska Polskiego 25A
tel. 75 647 78 88
fax 75 647 78 89

(pieczęć nagłówkowa)

Urzędu Gminy i Miasta Lwówek Śląski)

Nr ref.: AW.1721.2.2023



SPRAWOZDANIE Z PROWADZENIA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO W ROKU 2022

- I. Informacja o zadaniach audytowych, w tym zleconych, o których mowa w art. 292 ust. 1 pkt 1 i art. 293 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, monitorowaniu realizacji zaleceń oraz czynnościach sprawdzających wraz z odniesieniem do planu audytu na 2022 rok:

1. Zadania zapewnijające

L. p.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru działalności jednostki	Odniesienie do planu audytu (planowe lub pozaplanowe)
1	2	3	4
1.	Przyznawanie i wypłacanie przez Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lwówku Śląskim zasiłków celowych i specjalnych zasiłków celowych	Pomoc społeczna	planowe

2. Czynności doradcze

L. p.	Temat czynności doradczych	Nazwa obszaru działalności jednostki	Odniesienie do planu audytu (planowe lub pozaplanowe)
1	2	3	4
1.	---	---	---

3. Monitorowanie realizacji zaleceń i czynności sprawdzające

L. p.	Temat zadania audytowego	Nazwa obszaru działalności jednostki	Rodzaj działań podjętych przez audytora (monitorowanie realizacji zaleceń lub czynności sprawdzające)
1	2	3	4
1.	Wspieranie i powierzanie przez Gminę i Miasto Lwówek Śląski realizacji zadań publicznych przez organizacje pozarządowe	Organizacje pozarządowe	czynności sprawdzające

4. Niezrealizowane planowane zadania audytowe

L. p.	Temat zadania audytowego	Nazwa obszaru działalności jednostki	Rodzaj zadania audytowego (zadanie zapewniające lub czynności doradcze)	Przyczyna niezrealizowania zadania audytowego
1	2	3	4	5
1.	Wymiar i pobór podatków: rolnego, od nieruchomości, leśnego, od środków transportowych oraz opłat od posiadania psów	Rachunkowość (gospodarka finansowa)	zadanie zapewniające	nieobecność audytora spowodowana chorobą

II. Analiza budżetu czasowego komórki audytu wewnętrznego

L. p.	Wyszczególnienie działań	Zasoby osobowe (liczba 5 – godzinnych osobodni) – plan	Zasoby osobowe (liczba 5 – godzinnych osobodni) – realizacja
1	2	3	4
1.	Realizacja zadań zapewnających	60	39
2.	Realizacja czynności doradczych	0	0
3.	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	0	0
4.	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających	3	7
5.	Czynności organizacyjne (w tym planowanie i sprawozdawczość)*	15	15
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy (w tym samodoskonalenie zawodowe)	8	7
7.	Urlopy (w tym zaległe) i inne nieobecności	15	33
8.	Suma	101	101

*m. in. przygotowanie nowej karty i procedur audytu wewnętrznego (Zarządzenie Nr AW.0050.139.2022 Burmistrza Gminy i Miasta Lwówek Śląski z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie wprowadzenia „Księgi Procedur Audytu Wewnętrznego”)

III. Istotne informacje związane z funkcjonowaniem audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym, w tym dotyczące przeprowadzenia oceny wewnętrznej i zewnętrznej audytu wewnętrznego

W dniu 25 stycznia 2023 r. audytor wewnętrzny dokonał oceny wewnętrznej audytu wewnętrznego w formie samooceny.

W 2022 r. w Urzędzie Gminy i Miasta Lwówek Śląski zapewnione zostały warunki do niezależnego i obiektywnego prowadzenia audytu wewnętrznego, jak również zapewniono ciągłość prowadzenia audytu wewnętrznego w Gminie i Mieście Lwówek Śląski.

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

Izabela Sottys

31.01.2023 r.

(data)

(podpis i pieczęć audytora wewnętrznego)