

GMINA PRUSZCZ

UL. GŁÓWNA 33

86-120 PRUSZCZ

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU AUDYTU WEWNĘTRZNEGO ZA ROK 2021

- 1. Jednostka sektora finansów publicznych, w której prowadzony jest audyt wewnętrzny -
GMINA PRUSZCZ, ULICA GŁÓWNA 33, 86-120 PRUSZCZ**

2. Informacje o zadaniach audytowych, monitorowaniu realizacji zaleceń oraz czynnościach sprawdzających zrealizowanych, w trakcie realizacji i niezrealizowanych

2.1. Zrealizowane zadania zapewniające, czynności doradcze, monitorowanie realizacji zaleceń i czynności sprawdzające

L.p.	Temat zadania zapewniającego, czynności doradczych, monitorowania realizacji zaleceń i czynności sprawdzających	Rodzaj zadania audytowego/ czynności ZZ/CD/M/CS	ZZ/CD/M/CS ujęte w planie audytu wewnętrznego TAK/NIE	Budżet czasowy (w osobodniach)		Uwagi (w tym, np. syntetyczny opis wydanych zaleceń lub propozycje dotyczące usprawnienia funkcjonowania jednostki, inne)
				Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.1	Ocena prawidłowości funkcjonowania Gminnego Centrum Oświaty w Pruszczu	ZZ	TAK	21	24	Nie wydano zaleceń.
1.2.	Ocena dostosowania regulacji wewnętrznych oraz działalności w zakresie zamówień publicznych do zmian ustawy Prawo zamówień publicznych w Urzędzie Gminy w Pruszczu	ZZ	TAK	22	22	Wydano 3 zalecenia, w trakcie uzgodnień.
1.4.	Poprawność udzielania i rozliczania dotacji celowych z budżetu Gminy Pruszcza dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w 2019 roku	CS	TAK	1	1	Pozytywnie oceniono wdrożenie 5/5 zaleceń - ogólna ocena pozytywna.

2.2. Niezrealizowane zadania zapewniające, czynności doradcze, monitorowanie realizacji zaleceń i czynności sprawdzające

L.p.	Temat zadania zapewniającego, czynności doradczych, monitorowania realizacji zaleceń i czynności sprawdzających	Rodzaj zadania audytowego/ czynności ZZ/CD/M/CS	ZZ/CD/M/CS ujęte w planie audytu wewnętrznego TAK/NIE	Budżet czasowy (w osobodniach)		Uwagi (w tym, np. syntetyczny opis wydanych zaleceń lub propozycje dotyczące usprawnienia funkcjonowania jednostki, inne)
				Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.1	Czynność doradcza na życzenie Kierownictwa Urzędu - przeniesiono na rok 2022	CD	TAK	2	0	
1.2	Czynność sprawdzająca do zadania „Ocena prawidłowości funkcjonowania systemu gospodarowania nieruchomościami w Urzędzie Gminy Pruszcz” - przeniesiona na rok 2022	CS	TAK	1	0	

3. Budżet czasu audytora wewnętrznego

Zadanie/czynność	Budżet czasowy (w osobodniach)	
	Plan	Wykonanie
1	2	3
Zadania zapewniające (od przeglądu wstępnego do przekazania sprawozdania do kierownika jednostki)	43	46
Czynności doradcze	2	0
Monitorowanie realizacji zaleceń	0	0
Czynności sprawdzające	2	1
Planowanie i sprawozdawczość roczna	1	1
Szkolenia i rozwój zawodowy	0	0
Czynności organizacyjne (w tym zarządzanie komórką audytu wewnętrznego niezaliczone do czynności wskazanych powyżej)	0	0
Urlopy i inne nieobecności	0	0

Rezerwa czasowa	0	0
Suma osobodni	48	48
W przypadku różnicy pomiędzy planem a wykonaniem należy podać przyczynę	Usterka natury formalnej - w rzeczywistości faktyczna liczba osobodni wynosiła 48, wszystkie zadania zostały zrealizowane.	

5. **4. Inne istotne informacje związane z funkcjonowaniem audytu wewnętrznego w jednostce w roku poprzednim** (w tym m.in. dot. organizacji, przeprowadzenia oceny wewnętrznej i zewnętrznej audytu wewnętrznego, kontynuowanych zadań audytowych z roku poprzedniego, powołania rzeczoznawcy itp.).

W 2021 r. zrealizowano samoocenę funkcjonowania audytu wewnętrznego za rok 2020.

19.12.2021 r.

(data)

AUDYT WŁAŚCIWOŚCI
mgr Agnieszka ANDRZEJEWSKA
mgr inż. Dariusz Wędołowski

(podpis i pieczęć audytora wewnętrznego)

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY DRUSZCZ
mgr inż. Dariusz Wędołowski