

**GMINA PRUSZCZ
UL. GŁÓWNA 33
86-120 PRUSZCZ**

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU AUDYTU WEWNĘTRZNEGO ZA ROK 2022

- 1. Jednostka sektora finansów publicznych, w której prowadzony jest audyt wewnętrzny -
GMINA 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	Przestrzeganie procedur kontroli finansowej w Urzędzie Miasta i Gminy w Pruszczu.	ZZ	TAK	24	20	Wydano 3 zalecenia przyjęte przez audytowanego.
1.2.	Ocena funkcjonowania Biuletynu Informacji Publicznej w Urzędzie Miasta i Gminy w Pruszczu	ZZ	TAK	20	18	Wydano 4 zalecenia przyjęte przez audytowanego.
1.3.	Wydanie opinii na temat dostosowania jednostki do wypełniania nowego obowiązku wynikającego z art. 34 ust. 1 pkt 12 i 34a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r., poz. 1634, z późn. zm.)	CD	TAK	1	4	Wydano 2 zalecenia.
1.4.	Przygotowanie i przedstawienie szkolenia na temat „Audyt wewnętrzny jako narzędzie pomocnicze w zarządzaniu jednostką” dla kierownictwa i pracowników Urzędu Miasta i Gminy w Pruszczu	CD	TAK	1	2	Nie wydano zaleceń.
1.5.	Ocena dostosowania regulacji wewnętrznych oraz działalności w zakresie zamówień publicznych do zmian ustawy Prawo zamówień publicznych w Urzędzie Gminy w Pruszczu	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						

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)	44	38
Czynności doradcze	2	6
Monitorowanie realizacji zaleceń	0	0
Czynności sprawdzające	1	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	2

Urlopy i inne nieobecności	0	0
Rezerwa czasowa	0	0
Suma osobodni	48	48
W przypadku różnicy pomiędzy planem a wykonaniem należy podać przyczynę		

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 2022 r. zrealizowano samoocenę funkcjonowania audytu wewnętrznego za rok 2021, przeprowadzona została ocena zewnętrzna funkcjonowania audytu wewnętrznego.

17.01.2023.

(data)

Audytorka wewnętrzna
Agnieszka Tyburek-Andrzejewska
IIA GCM/3132067

(podpis i pieczęć audytora wewnętrznego)

AKCEPTUJE
BURMISTRZ MIASTA I GMINY PRUSZK
Dariusz Wadołowski