

Zarządzenie Nr 63/2025

Wójta Gminy Lipno

z dnia 2 stycznia 2025 r.

w sprawie: przyjęcia sprawozdania z wykonania planu audytu w roku 2024

Na podstawie art. 276 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych¹ w związku z art. 33 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym²

Zarządzam, co następuje:

§1. Przyjąć sprawozdanie z wykonania planu audytu za rok 2024 w Urzędzie Gminy Lipno w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

§2. Wykonanie Zarządzenia powierzyć Audytorowi Wewnętrznemu.

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
mgr Andrzej Piotr Szychulski

¹ Tekst jedn. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.

² Tekst jedn. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.

SPRAWOZDANIE Z PROWADZENIA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO ZA ROK 2024

1. Przeprowadzone zadania audytowe w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania audytowego ¹	Zadanie zapewniające ² albo czynność doradcza ³	Czas przeprowadzenia ⁴	
			Plan	Wykonanie
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Organizacja i funkcjonowanie służb finansowo – księgowych	Z	15	30
2.	Ocena realizacji zadań przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lipnie	Z	15	30

2. Monitorowanie realizacji zaleceń oraz przeprowadzone czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania audytowego	Czas przeprowadzenia ⁵		Przyczyny ewentualnych znaczących odstępstw w realizacji planu audytu
		Plan	Wykonanie	
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Audyt bezpieczeństwa informacji	15	5	-
2.	Kompleksowa ocena realizacji zadań przez GOPS	15	5	-
3.	Realizacja wybranych aspektów działalności gminy (zarządzanie kryzysowe, obronność,	15	5	-

¹ Należy wpisać wszystkie przeprowadzone zadania zapewniające oraz czynności doradcze, również te, które nie były ujęte w planie audytu wewnętrznego

² Z

³ D

⁴ W osobodniach

⁵ W osobodniach

	obrona cywilna, organizacje pozarządowe, ochrona informacji niejawnych)			
--	---	--	--	--

3. Niezrealizowane zaplanowane zadania audytowe

Lp.	Temat zadania audytowego	Zadanie zapewniające ⁶ albo czynności doradcze ⁷	Przyczyna niezrealizowania zadania lub czynności
1.	2.	3.	4.
1.	-	-	-

4. Informacje związane z funkcjonowaniem audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym (w tym dotyczące przeprowadzenia oceny wewnętrznej i zewnętrznej audytu wewnętrznego)

W badanym okresie sprawozdawczym nie przeprowadzano ocen zewnętrznych audytu. Ocena wewnętrzna została przeprowadzona w postaci samooceny audytu wewnętrznego.

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

.....
Agnieszka Zujczkowska
Audytorka Wewnętrzna

WÓJT

mgr Andrzej Piotr Szychulski

.....
Wójt Gminy Lipno

⁶ Z

⁷ D