

## 2. Realizacja zadań audytowych.

### 2.1. Przeprowadzone zadania<sup>1</sup> audytowe w roku sprawozdawczym.

Lp.	Temat zadania audytowego	Zadanie zapewnijące (Z) albo czynność doradczą (D) audyt wewnętrzny zlecony (AZ)	Typ obszaru działalności, w którym przeprowadzone zadanie audytowe <sup>2</sup>	Nazwa i opis obszaru działalności wskazanego w Planie	Liczba zaleceń zawartych w sprawozdaniu (zadanie zapewnijające)	Liczba zaleceń uznanych za zasadne (zadania zapewnijające)	Liczba wykorzystanych osobodni na przeprowadzenie zadania	
							Planowanych	Wykorzystanych
1	2	3	4	5	6	7	8	8
Zadania z planu audytu wewnętrznego 2019 rok								
	Referat Budżetu i Finansów- realizacja zadań"	Z			5	5		
	GOPS- realizacja zadań statutowych	D						
	Obieg dokumentu finansowo księgowego w Gminie	Z			1	1		
	Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej- realizacja zadań statutowych	Z			1	1		
	Dokumentacja z audytu a informacja publiczna	D						
Zadania kontynuowane z lat poprzednich								

<sup>1</sup> Przeprowadzone zadania – zadania, w ramach których zostało przekazane sprawozdanie

<sup>2</sup> Typy obszarów działalności: P – podstawowa, W – wspomagająca, Z – procesy zarządcze.

Lp.	Temat zadania audytowego	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradcza (D) audyt wewnętrzny zlecony (AZ)	Typ obszaru działalności, w którym przeprowadzono zadanie audytowe <sup>2</sup>	Nazwa i opis obszaru działalności wskazanego w Planie	Liczba zaleceń zawartych w sprawozdaniu (zadanie zapewniające)	Liczba zaleceń uznanych za zasadne (zadania zapewniające)	Liczba wykorzystanych osobodni na przeprowadzenie zadania	
							Planowanych	Wykorzystanych
1			4	5	6	7	8	
NIE DOTYCZY NIE DOTYCZY								
Zadania poza planem								
	NIE DOTYCZY			NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY		0

**2.2. Rozpoczęte i niezakończone zadania audytowe w roku sprawozdawczym.**

Lp.	Temat zadania audytowego	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradczą (D) audyt wewnętrzny (AZ) zlecony (AZ)	Typ obszaru działalności, w którym przeprowadzono zadanie audytowe <sup>3</sup>	Nazwa i opis obszaru działalności wskazanego w Planie	Liczba wykorzystanych osobodni na przeprowadzenie zadania		Przyczyny niezakończenia zadania audytowego w roku sprawozdawczym
					Planowanych	Wykorzystanych	
1	2	3	4	5	6		7
Zadania z planu audytu wewnętrznego 2019 rok							
1.	<b>NIE DOTYCZY</b>						
Zadania z planów audytu wewnętrznego z lat poprzednich							
1.	<b>NIE DOTYCZY</b>						
Zadania poza planem							
1.	<b>NIE DOTYCZY</b>						

**2.3. Niezrealizowane zaplanowane zadania audytowe.**

Lp.	Temat zadania audytowego / obszar	Zadanie zapewniające (Z)	Przyczyna niezrealizowania zadania zapewniającego lub

<sup>3</sup> Typy obszarów działalności: P – podstawowa, W – wspomagająca, Z – procesy zarządcze.

	zadania	albo czynność doradca (D).	czynności doradczej.
1	2	3	4
1.	<b>NIE DOTYCZY</b>		

### 3. Przeprowadzone czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym.

Lp.	Temat zadania zapewnającego, do którego odnoszą się czynności sprawdzające	Rok przeprowadzenia zadania zapewnającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Liczba wdrożonych zaleceń	Liczba niewdrożonych zaleceń	Uwagi <sup>4</sup>
1	2	3	4	5	6
	<b>NIE DOTYCZY</b>		<b>NIE DOTYCZY</b>	<b>NIE DOTYCZY</b>	

### 3.1. Niezrealizowane zaplanowane czynności sprawdzające.

Lp.	Temat zadania zapewnającego, do którego odnosi się czynności sprawdzające	Rok przeprowadzenia zadania zapewnającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Przyczyna niezrealizowania zadania zapewnającego lub czynności doradczej.
1	2	3	4
1.	<b>NIE DOTYCZY</b>		

<sup>4</sup> W kolumnie Uwagi należy wskazać czynności sprawdzające kontynuowane z poprzednich lat lub zrealizowane poza planem

4. Informacje dotyczące organizacji pracy komórki audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym.

Lp.	Rodzaj zadań komórki audytu wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobodni)		% udział w sumie osobodni pracujących w roku		Uwagi
		Planowane 3	Wykorzystane 4	Planowane	Wykorzystane	
1	2	3	4	5	5	
1.	Planowanie i sprawozdawczość					NIE DOTYCZY- usługodawca
2.	Planowanie, wykonanie i dokumentowanie zadań zapewniających					NIE DOTYCZY- usługodawca
3.	Planowanie, wykonanie i dokumentowanie czynności doradczych <sup>5</sup>					NIE DOTYCZY- usługodawca
4.	Monitorowanie wykonania zaleceń i przeprowadzania czynności sprawdzających					NIE DOTYCZY- usługodawca
5.	Czynności związane z obsługą komitetu audytu					NIE DOTYCZY- usługodawca
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy					NIE DOTYCZY- usługodawca
7.	Urlopy i inne nieobecności					NIE DOTYCZY- usługodawca

<sup>5</sup> W uwagach należy wskazać liczbę oraz w miarę możliwości należy podać temat/ zakres/ obszar planowanych czynności doradczych..

8.	Inne czynności niż wymienione w pkt 1-8 (np. aktualizacja procedur, rezerwa czasowa, czynności organizacyjne)						NIE DOTYCZY- usługodawca
9.	Rezerwa	0	0	0	0	0	0
10.1	w tym rezerwa na zadanie zlecone	0	0	0	0	0	0
10.	Suma						

Przyczyny powstania różnic pomiędzy sumą osobodni wg planu audytu a sumą osobodni wykorzystanych<sup>6</sup>

NIE DOTYCZY

5. Inne informacje związane z prowadzeniem audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym (w tym przeprowadzona ocena wewnętrzna/zewnętrzna audytu wewnętrznego).

NIE DOTYCZY

6. Informacje o komórce audytu wewnętrznego.

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Wymiar czasu pracy (w etatach)
1	2	3	5
1.	Barbara Kulis	Audytor wewnętrzny- usługodawca	NIE DOTYCZY

<sup>6</sup> Należy wypełnić w przypadku, gdy różnica między osobodniami w poszczególnych pozycjach jest większa niż 20%. W przeciwnym przypadku należy wpisać „Nie dotyczy”

**Informacje kontaktowe Komórki Audytu Wewnętrznego (na dzień składania sprawozdania)**

Nr telefonu	608406214
Adres mailowy	barbara.kulis@wp.pl

31.12.2019 r.

.....  
(data)

**AUDYTOR WEWNETRZNY**

.....  
(pieczęć i podpis kierownika komórki audytu wewnętrznego)