



Urząd Gminy Trzebielino

AW.2024

Trzebielino, dnia 03.01.2024r.

**SPRAWOZDANIE Z PROWADZENIA
AUDYTU WEWNĘTRZNEGO W ROKU 2023**

1. Informacja o realizacji zadań z zakresu audytu wewnętrznego w roku 2023

Nazwa jednostki:	Urząd Gminy Trzebielino ul. Wiejska 15, 77-235 Trzebielino
Imię i nazwisko kierownika jednostki:	- Wójt - Tomasz Czechowski

Słowniczek

Ilekoć w Informacji jest mowa o:

- 1.1. ustawie - rozumie się przez to ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, z późn. zm.)
- 1.2. rozporządzeniu - rozumie się przez to rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz. U. z 2018r. poz. 506)
- 1.3. jednostce - rozumie się przez to Urząd Gminy w
- 1.4. audycie - rozumie się przez to audyt wewnętrzny, o którym mowa w ustawie
- 1.5. usługodawcy - rozumie się przez to osobę fizyczną prowadzącą audyt w jednostce lub osoby zatrudnione przez usługodawcę do prowadzenia audytu w jednostce
- 1.6. roku sprawozdawczym - rozumie się przez to rok, którego dotyczy Informacja
- 1.7. standardach audytu wewnętrznego - rozumie się przez to standardy audytu wewnętrznego określone w komunikacie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. (Dz. Urz. MRiF z 2016r. poz. 28)

2. Forma prowadzenia audytu.

2.1. Audyt w jednostce prowadzi:	Audytor usługodawca
----------------------------------	---------------------

3. Analiza zasobów osobowych.

ROK SPRAWOZDAWCZY 2023

	Suma osobodni planowanych na rok sprawozdawczy przez audytora usługodawcę	Suma osobodni wykorzystanych w roku sprawozdawczym przez audytora usługodawcę
3.1. OGÓŁEM (czynności organizacyjne i zadania audytowe)	60	60

4. Czynności organizacyjne.		
OGÓŁEM:	15	15
4.1. planowanie audytu (tj. ustalanie i zatwierdzanie wstępnej analizy obszarów ryzyka, przygotowanie i uzgodnienie z Wójtem i radą audytu rocznego planu audytu, 4.2. Inne czynności niż wymienione w pkt 4.1. (np. ustalanie zasad i procedur związanych z funkcjonowaniem Audytu w Urzędzie) 4.3. Czynności doradcze (tj. wszystkie czynności związane z bieżącym komunikowaniem się, uczestnictwo w posiedzeniach rady audytu itp.)	wg potrzeb 4.1.,4.2.,4.3.	zrealizowano
4.4. Czynności sprawdzające.	nie dotyczy	nie dotyczy
4.5. Rozwój i szkolenie zawodowe.	nie dotyczy	nie dotyczy
4.6. Urlopy i inne nieobecności.	nie dotyczy	nie dotyczy
5. Zadania audytowe.		
OGÓŁEM:	45	45
5.1. FUNKCJONOWANIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH.	wg potrzeb	zrealizowano
5.2. OCHRONA DANYCH OSOBOWYCH.	wg potrzeb	zrealizowano
5.3. OBIEG I KONTROLA DOKUMENTÓW FINANSOWO - KSIĘGOWYCH.	wg potrzeb	zrealizowano
5.4. Liczba zadań audytowych (ogółem)	3	3
5.5. zakończone	3	3
5.6. rozpoczęte i niezakończone	0	0
5.7. niezrealizowane	nie dotyczy	nie dotyczy
5.8. Zakres zmian planu audytu.	nie dotyczy	nie dotyczy
5.9. Liczba zaplanowanych zadań audytowanych kontynuowanych z lat poprzednich.	nie dotyczy	nie dotyczy

6. Przyczyny powstania różnicy pomiędzy sumą osobodni wg planu audytu a sumą osobodni wykorzystanych.

6.1. Należy wypełnić w przypadku, gdy wystąpi różnica pomiędzy sumą osobodni zaplanowanych a sumą osobodni wykorzystanych

nie dotyczy

nie dotyczy

7. Obszary działalności.

7.1. Jednostki:	Urząd Gminy Trzebielino ul. Wiejska 15, 77-235 Trzebielino
	Szkoła Podstawowa im. Sportowców Polskich w Trzebielinie ul. Młodzieżowa 1, 77-235 Trzebielino
	Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Suchorzu ul. Szkolna 5, Suchorze , 77-235 Trzebielino
	Szkoła Podstawowa im. Zjednoczonej Europy w Starkowie Starkowo 10, 77-235 Trzebielino
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Wiejska 15, 77-235 Trzebielino
	Biblioteka – Gminne Centrum Kultury w Trzebielinie ul. Pomorska 24, 77-235 Trzebielino
	Filia Biblioteki – Gminnego Centrum Kultury w Trzebielinie ul. Lipowa 2, Suchorze , 77-235 Trzebielino
	Zakład Usług Komunalnych ul. Pomorska 75, 77-235 Trzebielino,

8. Skutki finansowe.

8.1. Skutki finansowe wynikające z zadań audytowych, których wystąpienie potwierdzono w roku sprawozdawczym.

nie dotyczy

nie dotyczy

Suma osobodni zgodnie z Planem audytu 2023r.:

60¹

60

9. Podstawa prawna prowadzenia audytu.

9.1. Podstawa prawna prowadzenia audytu.

Art. 274 ust. 3 ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych

¹ Złożony, całkowity, roczny wymiar czasu pracy Audytora Wewnętrznego w roku 2023.

9.2. W przypadku prowadzenia audytu na podstawie decyzji kierownika jednostki.		-----
10. Komórka audytowa.		
10.1. Nazwa komórki audytu.	nie dotyczy	
10.2. Imię i nazwisko osoby do kontaktu.	Edyta Szutenberg	
10.3. Służbowy adres poczty elektronicznej.	-----	
10.4. Nr telefonu służbowego stacjonarnego.	-----	
10.5. Nr telefonu służbowego komórkowego.	-----	
11. Uwagi. (wyjaśnienia dotyczące danych zawartych w sprawozdaniu)		
11.1. Działania audytu wewnętrznego opierały się na planie rocznym na rok 2023. Roczny plan audytu sporządzony został na podstawie szacowania ryzyka przez Radę Audytu. Podstawą przeprowadzenia audytu wewnętrznego było upoważnienie Wójta. Dane zawarte w sprawozdaniu rocznym wynikają z dokumentów źródłowych Audytora.		

A U D Y T O R
WEWNĘTRZNY / USŁUGODAWCA

Sporządził: 2024 -01- 0 3

.....
Edyta Szutenberg

(Data) (pieczętka i podpis Audytora)

WÓJT

Zatwierdził: 5.01.2024 N

.....
mgr Tomasz Czachowski

(Data) (pieczętka i podpis Wójta)