

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2021

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym:

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Gminy Łysomice
2.	Szkoła Podstawowa w Łysomicach
3.	Szkoła Podstawowa w Turznie
4.	Szkoła Podstawowa w Świerczynkach
5.	Szkoła Podstawowa w Ostaszewie
6.	Przedszkole Publiczne w Łysomicach
7.	Gminna Biblioteka Publiczna w Łysomicach
8.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łysomicach

2. Przeprowadzone tematy audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym.

2.1. Przeprowadzone zadania zapewniające:

Lp.	Temat zadania	Typ obszaru działalności	Liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie audytowe (w etatach)		Czas przeprowadzenia zadania audytowego (w etatach)	
			Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1.	Prawidłowość udzielania i rozliczania dotacji oraz wykorzystania udzielonych dotacji	podstawowy	1/5	1/5	18	18
2.	Prawidłowość wydatkowania środków budżetowych	podstawowy	1/5	1/5	18	18

2.2. Przeprowadzone czynności doradcze.

Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach) - 1 osobodzień
Przeprowadzono czynności doradcze w wymiarze 1 dzień, w ramach przeprowadzonych zadań audytowych.

2.3. Przeprowadzone czynności sprawdzające.

Przeprowadzono czynności sprawdzające (w dniach) - 2 osobodni w ramach zadań zapewniających.

3. Omówienie zidentyfikowanych istotnych ryzyk i słabości kontroli zarządczej.

I. Nazwa zadania audytowego: Prawidłowość udzielania i rozliczania dotacji oraz wykorzystania udzielonych dotacji.

Nr zadania audytowego: AW.1720.1.2021

Zadanie audytowe zostało przeprowadzone zgodnie z planem audytu na 2021 r. jako zadanie zapewniające. Zastosowane w przedmiotowym zadaniu audytowym techniki oraz metodologia przeprowadzono zgodnie ze Standardami audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych (Komunikat Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie standardów audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych).

Istotą audytu było uzyskanie zapewnienia realizacji zadań w obszarze: prawidłowość udzielania i rozliczania dotacji oraz wykorzystania udzielonych dotacji, w zakresie:

- 1) rzetelności zestawienia kosztów sfinansowanych dotacją oraz celowości wydatkowania środków uzyskanych z dotacji,
- 2) rzetelności i terminowości rocznych sprawozdań z wykonania planu finansowego,
- 3) prawidłowości i rzetelności zawierania danych w comiesięcznych informacjach o liczbie dzieci przez przedszkole niepubliczne.

Audytor wewnętrzny nie zgłosił zastrzeżeń i wydał zapewnienie o bezpieczeństwie realizacji zadań w powyższym zakresie.

II. Nazwa zadania audytowego: Prawidłowość wydatkowania środków budżetowych.

Nr zadania audytowego: AW.1720.2.2021

Zadanie audytowe zostało przeprowadzone zgodnie z planem audytu na 2021 r. jako zadanie zapewniające. Zastosowane w przedmiotowym zadaniu audytowym techniki oraz metodologia przeprowadzono zgodnie ze Standardami audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych (Komunikat Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie standardów audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych).

Istotą audytu było uzyskanie zapewnienia realizacji zadań w obszarze prawidłowość wydatkowania środków budżetowych w zakresie zgodności przeprowadzania postępowań o zamówienia publiczne z przepisami regulaminu zamówień publicznych do 130 000 euro.

Audytor wewnętrzny nie zgłosił zastrzeżeń i wydał zapewnienie o bezpieczeństwie realizacji zadań w powyższym zakresie.

Łysomice, 2022.01.13

.....
Wójt Gminy Łysomice

.....
Audytor wewnętrzny