

(pieczęć nagłówkowa)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU WEWNĘTRZNEGO ZA ROK 2022

1. Przeprowadzone zadania audytowe w roku sprawozdawczym

L.p.	Temat zadania audytowego (należy wpisać wszystkie przeprowadzone zadania zapewniające oraz czynności doradcze, również te, które nie były ujęte w planie audytu wewnętrznego)	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradcza (D)	Audyt wewnętrzny zlecony	Czas przeprowadzenia (w osobodniach)		Przyczyny ewentualnych znaczących odstępstw w realizacji planu audytu
				Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Audyt bezpieczeństwa informacji w ZGK	Z	Nie	ND	ND	Brak
2	Funkcjonowanie kontroli zarządczej	D	Nie	ND	ND	Brak
3	Audyt bezpieczeństwa informacji w Bibliotece i Gminnym Centrum Kultury	Z	Nie	ND	ND	Brak
4	Weryfikacja kompletności i aktualności wewnętrznych procedur funkcjonujących w Centrum Usług Wspólnych w Dąbrówce w zakresie finansowo-księgowym.	D	Nie	ND	ND	Brak

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

L.p.	Temat zadania audytowego	Czas przeprowadzenia (w osobodniach)		Przyczyny ewentualnych znaczących odstępstw w realizacji planu audytu
		Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5
1	Audyt bezpieczeństwa informacji w Urzędzie Gminy CUW i GOPS Dąbrówka.	ND	ND	Brak
2	Funkcjonowanie kontroli zarządczej	ND	ND	Brak
3	Audyt dostępności cyfrowej strony Urzędu Gminy Dąbrówka.	ND	ND	Brak

3. Niezrealizowane zaplanowane zadania audytowe

L.p. 1	Temat zadania audytowego 2	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradcza (D) 3	Przyczyna niezrealizowania zadania lub czynności 4
1	Audyt bezpieczeństwa informacji w jednostkach oświatowych	Z	Realizacja innych zadań wynikających z Uzgodnień z Kierownictwem jednostki, zadanie przeniesione do realizacji w kolejnym roku kalendarzowym.

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

Audyt w okresie sprawozdawczym był wykonywany przez audytora usługodawcę zgodnie z umową i przyjętym planem. Zmiana planu dokonana w oparciu o uzgodnienie z sierpnia 2022 roku, wynikała z bieżącej analizy ryzyka dokonanej przez Kierownictwo Urzędu. Realizacja zadania w zakresie bezpieczeństwa informacji została przeniesiona na kolejny rok.

31.01.2023

(data)

Andrzej Godda
(podpis i pieczęć audytora wewnętrznego)

* Niepotrzebne skreśli

WÓJT
Radosław Korzeniewski

Dane osoby wypełniającej formularz	
Nazwa firmy	Arkadiusz Godula Audyt, Szkolenia, Doradztwo
Służbowy adres poczty elektronicznej	arkadiusz.godula@gmail.com
Nr telefonu służbowego	664 149 443
Data wypełnienia	2022-12-30

30.12.2022 Arkadiusz Godula

data i podpis audytora wewnętrznego

Radosław Korzeniewski
Wójt Gminy
Dąbrówka

WÓJT

Radosław Korzeniewski

podpis i pieczęć kierownika jednostki

PLAN AUDYTU NA ROK 2023

1. Informacje o jednostce sektora finansów publicznych	
1.1 Nazwa jednostki	Urząd Gminy Dąbrówka
1.2 Adres jednostki	Kościuszki 14, 05-252 Dąbrówka
1.3 Forma organizacyjno prawna	jst
2. Sposób prowadzenia audytu wewnętrznego w jednostce	
	Nazwa komórki audytu wewnętrznego
Audytor Wewnętrzny - usługodawca	Arkadiusz Godula

3. Informacja o realizacji zadań z zakresu audytu wewnętrznego						
3.1 Audyt wewnętrzny w obszarach ryzyka						
lp.	Obszary ryzyka <i>należy wymienić wszystkie obszary ryzyka analizowane na etapie przygotowywania planu audytu wewnętrznego na rok planowy uszeregowane od ryzyka krytycznego do niskiego4; obszar ryzyka należy identyfikować zgodnie z § 5 ust. 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 1 lutego 2010 r. w sprawie przeprowadzania i dokumentowania audytu wewnętrznego (Dz. U. Nr 21, poz. 108)</i>	Typ obszaru działalności (działalność podstawowa lub wspomagająca)	Poziom ryzyka w obszarze ryzyka na etapie planowania rocznego	Liczba zaplanowanych zadań/czynności na rok		
				Zadania zapewniające w tym zadania zlecone	Czynności doradcze w tym czynności doradcze zlecone	Czynności sprawdzające
1	2	4	5	6	7	8
1.	Bezpieczeństwo informacji KRI z uwzględnieniem zagrożenia cyberatakami	wspomagające	72%	3		
2.	Ochrona danych osobowych w Urzędzie	wspomagające	69%			1
3.	Przestrzeganie przepisów KPA w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w wybranych komórkach organizacyjnych urzędu	Podstawowa	66%			
4.	Realizacja obowiązku redukcji zużycia energii elektrycznej wynikającego z ustawy z dnia 7 października 2022 w jednostkach organizacyjnych gminy	Wspomagająca	66%			1
5.	Funkcjonowanie kontroli zarządczej	Podstawowa	66%			
6.	Gospodarka odpadami	Podstawowa	65%			
7.	Funkcjonowanie oświaty	Podstawowa	64%			
8.	Pozyskiwania funduszy zewnętrznych	Podstawowa	63%			
9.	Realizacja ustawowych zadań z zakresu i ochrony środowiska	Podstawowa	62%			
10.	Przestrzeganie przepisów KPA w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w wybranych komórkach organizacyjnych urzędu	Wspomagająca	62%			
11.	Funkcjonowanie Gminnego Centrum Usług Wspólnych	Wspomagająca	61%			

12.	Przestrzeganie przepisów związanych z ochroną danych osobowych w jednostkach organizacyjnych gminy	Podstawowa	59%
13.	Polityka przestrzenna	Podstawowa	59%
14.	Zamówienia publiczne	Podstawowa	58%
15.	Funkcjonowanie Gminnej Biblioteki Publicznej.	Wspomagająca	57%
16.	Zapewnienie dostępności architektonicznej, informacyjno-komunikacyjnej i cyfrowej w Gminy Dabrowka	Podstawowa	57%
17.	Przestrzeganie przepisów BHP	Podstawowa	57%
18.	Koncepcje i plany utrzymania zielen, rozliczanie. Działania związane z utrzymaniem porządku i czystości.	Podstawowa	56%
19.	Sporządzanie i realizacja miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego.	Podstawowa	56%
20.	Udzielania dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	Wspomagająca	56%
21.	Zasady naliczania i pobierania dochodów budżetowych	Podstawowa	56%
22.	Funkcjonowanie USC	Podstawowa	56%
23.	Procedury obsługi zadań inwestycyjnych, remontowych i inwestycyjno - remontowych.	Wspomagająca	55%
24.	Realizacja zadań opieki społecznej	Podstawowa	55%
25.	Wykorzystanie środków finansowych w zakresie kultury.	Podstawowa	55%
26.	Wykorzystanie środków finansowych w zakresie sportu	Podstawowa	55%

3.2 Planowane zadania zapewniające, czynności doradcze i sprawdzające w roku planowym

lp.	Temat zadania zapewniającego, przedmiot czynności doradczych albo temat zadania zapewniającego, którego dotyczy czynność sprawdzająca	Zadanie zapewniające, czynność doradcza lub czynność sprawdzająca <i>wpisać odpowiednio: zapewniające, doradcze, sprawdzające</i>	W przypadku audytu wewnętrznego zleconego wskazać podmiot zlecający audyt <i>wpisać odpowiednio np.: MF, NIK</i>	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy
1	2	3	4	5
1.	Audyt bezpieczeństwa informacji w Urzędzie Gminy Dąbrówka	zadanie zapewniające		nie
2.	Audyt ochrony danych osobowych w Urzędzie Gminy Dąbrówka	zadanie zapewniające		nie
3.	Audyt bezpieczeństwa informacji w jednostkach oświatowych Gminy Dąbrówka	zadanie zapewniające		nie
4.	Funkcjonowanie kontroli zarządczej	zadanie doradcze		nie
5.	Czynności sprawdzające w stosunku do zadań zapewniających wykonanych w 2022 roku	czynności sprawdzające		nie

a) cykl audytu planowany (liczba obszarów ryzyka wyszczególnionych w pkt. 5.1 podzielona przez liczbę planowanych zadań zapewniających)

11,3