

Urząd Miejski w Nasielsku
ul. Elektronowa 3
05-190 Nasielsk

(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)

SPRAWOZDANIE Z PROWADZENIA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO W ROKU 2022

I. INFORMACJE OGÓLNE

Audyt wewnętrzny przeprowadzony został na podstawie zatwierdzonego przez Burmistrza Nasielska „Planu audytu na rok 2022”. Działania audytu wewnętrznego w 2022 r. obejmowały:

- realizację zadania zapewniającego,
- przeprowadzenie czynności doradczych.
- przeprowadzenie czynności sprawdzających - monitorowanie realizacji zaleceń.

PODSTAWOWE INFORMACJE O KOMÓRCIE AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

Lp.	Imię i Nazwisko	Nazwa stanowiska	Numer telefonu	Adres poczty elektronicznej	Wymiar czasu pracy (w etatach)	Spełnia wymogi określone w art. 286 ustawy o finansach publicznych	Kwalifikacje Zawodowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Radosław Skrzeczkowski	Audytor wewnętrzny	23-693-30-00	um@nasielsk.pl	0,5	Tak	CGAP, egzamin MF

II. REALIZACJA ZADAŃ AUDYTOWYCH WYNIKAJĄCYCH Z PLANU AUDYTU NA ROK 2022

1. ZADANIA ZAPEWNIAJĄCE

Lp.	Temat zadania	Zadanie zawarte w Planie audytu na 2022 r. Tak/Nie	Czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)		Główne ustalenia
			Plan	Wykonanie	
1	Audyt prawidłowości udzielania świadczeń socjalnych w ramach ZFŚS w Urzędzie Miejskim w Nasielsku	3	4	5	6
1.		Tak	50	50	<p>Audytory wewnętrzny dokonał oceny prawidłowości udzielania świadczeń socjalnych w ramach ZFŚS w Urzędzie Miejskim w Nasielsku. Audytor ocenił badany obszar „pozytywnie”.</p> <p>W trakcie zadania audytowego, audytor wewnętrzny sformułował następujące zalecenie:</p> <p>1) Zaleca się co roku sporządzać protokół z przeglądu danych osobowych udostępnionych pracodawcy przez osoby uprawnione do skorzystania ze świadczenia określonego w art. 8 ust. 1a ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 746 z późn. zm.).</p>

2. CZYNNOŚCI DORADCZE

Lp.	Temat czynności doradczej	Czas przeprowadzenia czynności doradczej (w osobodniach)		Główne ustalenia
		Plan	Wykonanie	
1	Czynności audytowe (doradcze) dotyczące oceny prawidłowości gospodarowania środkami finansowymi w Szkole Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Ciekosynie	3	4	6
1.		50	50	W trakcie czynności doradczych audytor wewnętrzny ocenił badany obszar „pozytywnie”.

3. CZYNNOŚCI SPRAWDZAJĄCE - MONITOROWANIE REALIZACJI ZALECEŃ

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Liczba wdrożonych zaleceń	Liczba niewdrożonych zaleceń	Czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)	
				Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1.	Audyt funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Miejsko-Gminnej Bibliotece Publicznej w Nasielsku.	4	0	5	5

III. INNE ISTOTNE INFORMACJE ZWIĄZANE Z FUNKCJONOWANIEM AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

Rodzaj czynności	Planowana liczba osobodni	Wykorzystana liczba osobodni
Przeprowadzenie zadań zapewniających	50	50
Przeprowadzenie zadań doradczych	50	50
Przeprowadzenie czynności sprawdzających	5	5
Opracowanie technik przeprowadzania zadania audytowego	2	2
Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	2	2
Czynności organizacyjne w tym plan i sprawozdawczość	3	3
Szkolenia i rozwój zawodowy	1	1
Urlopy	13	13
Inne działania, w tym audyt wewnętrzny poza planem audytu wewnętrznego	0	0
Suma osobodni	126	126

Poza omówionymi powyżej działaniami w 2022 r. audytor wewnętrzny opracował „Plan audytu na rok 2022”.

1	2
Czy w roku sprawozdawczym dokonywano oceny wewnętrznej audytu wewnętrznego?	TAK
Czy w roku sprawozdawczym dokonywano oceny zewnętrznej audytu wewnętrznego?	NIE

12.01.2023

(data)

(podpis i pieczęć Audytora wewnętrznego)

Audytor wewnętrzny
Radosław Krzeczowski

ZAROZNAZEM SIF

BURMISTRZ
mgr Bogdan Rauszkowski