

Urząd Gminy Czerlice Borowe
ul. Dolna 2, 06-415 Czerlice Borowe

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

SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA PLANU AUDYTU WEWNĘTRZNEGO ZA ROK 2024

1. Podstawowe informacje o komórce audytu wewnętrznego

Lp.	Imię i nazwisko	Nazwa stanowiska ze wskazaniem kierującego komórką audytu	Numer telefonu	Adres poczty elektronicznej	Kwalifikacje zawodowe	Wymiar czasu pracy (w etatach)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Mariusz Repelewicz	Audytor Wewnętrzny		mrepelewicz@wp.pl	Egzamin MF	0,05
Czy w roku sprawozdawczym dokonywano udokumentowanej samooceny audytu wewnętrznego?						
Nie						
Czy w roku sprawozdawczym została przeprowadzona ocena zewnętrzna audytu wewnętrznego?						
Nie						

2. Organizacja pracy komórki audytu wewnętrznego

Lp.	Zadania komórki audytu wewnętrznego	Zasoby ludzkie		Uwagi
		Planowana liczba osobodni	Wykorzystana liczba osobodni	
1	2	3	4	5
1.	Zadania zapewnijające	6	6	
2.	Czynności doradcze	2	0	
3.	Czynności sprawdzające	2	0	
4.	Planowanie i sprawozdawczość roczna	2	2	
5.	Czynności organizacyjne	3	3	
6.	Rezerwa czasowa	0		
SUMA		15	11	

3. Realizacja zadań audytowych i czynności w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania audytowego lub czynności	Rodzaj zadania audytowego lub czynności	Obszar ryzyka	Czas przeprowadzenia zadania lub czynności (w osobodniach) Plan	Czas przeprowadzenia zadania lub czynności (w osobodniach) Wykonanie	Uwagi (w tym informacja o powołaniu rzeczoznawcy)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Ochrona danych osobowych	zapewniające	System informatyczny	3	5	
2.	Gospodarowanie odpadami i ściekami	zapewniające	Gospodarka komunalna	3	1	Dokończenie w roku 2025

4. Przyczyny zaistnienia ewentualnych odstępstw od realizacji planu audytu

--

5. Zidentyfikowane istotne ryzyka i słabości kontroli zarządczej na podstawie przeprowadzonych zadań audytowych w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania audytowego	Obszar ryzyka	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradczą (D) albo audyt zlecony (AZ)	Omówienie zidentyfikowanych istotnych ryzyk	Omówienie zidentyfikowanych istotnych słabości kontroli zarządczej
1	2	3	4	5	6
1.	brak				

6. Inne informacje związane z prowadzeniem audytu wewnętrznego

Audytorem jest Usługodawca, jego czas pracy określono w sprawozdaniu z audytu jako odpowiednik 0,05 etatu.

7. Podpis

20 stycznia 2025 r. (data)	 Mariusz Repelewicz AUDYTOR (pieczęć i podpis kierownika komórki audytu wewnętrznego)
-------------------------------	--