

data sporządzenia:
31.01.2022 r.

Audyt wewnętrzny

Andrzej Hawran

usługodawca/

Europejski Instytut Usług Administracji Publicznej

mail: sekretariat@eiuap.pl, dyrektor@eiuap.pl

audytor: 505 667 853 / sekretariat: 507 940 096

pn – pt. godz. 7.00 – 15.00

www: <https://eiuap.pl/>

znak: Sędziejowice.771.1721.20.2022.1

**Sprawozdanie wykonania
planu audytu wewnętrznego na rok 2021 r.**

/podstawa prawna art. 283 ust. 5 ustawa o finansach publicznych/

GMINA SĘDZIEJOWICE

Zgodnie z planem audytu wewnętrznego na rok 2021, audytor wewnętrzny przeprowadził (słownie: jedno) zadanie audytowe zapewniające.

ROZDZIAŁ I.

Zadanie audytowe zapewniające nr 1.

Temat zadania: Prowadzenie spraw z zakresu ustawy prawo o aktach stanu cywilnego oraz ustawy o ewidencji ludności.

Obszar działalności: Urząd Gminy Sędziejowice, Urząd Stanu Cywilnego.

Zaleceń audytor wewnętrzny nie sformułował.

Audytor wewnętrzny przedstawił rekomendacje.

ROZDZIAŁ II.

Monitorowanie i czynności sprawdzające:

Nie prowadzono; nie sformulowano zaleceń.

ROZDZIAŁ III.

Audytor wewnętrzny nie dostrzegł wpływu na jego obiektywizm w toku czynności audytowych.

**Audytor wewnętrzny
Andrzej Hawran**

zaświadczenie Ministra Finansów nr 234/2009

Informacja:

Zgodnie z art. 273 ust. 1 ustawy o finansach publicznych minister finansów określa w formie komunikatu i ogłasza w Dzienniku Urzędowym Ministra Finansów standardy audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych zgodnie z powszechnie uznawanymi standardami audytu wewnętrznego, Standard 1312:

- 1) komunikatu nr 2 Ministra Finansów w sprawie standardów audytu wewnętrznego dla jednostek sektora

finansów publicznych z dnia 17 czerwca 2013 r. (Dz.Urz.MF z 2013 r. poz. 15)

- 2) Komunikatu Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie standardów audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych z dnia 12 grudnia 2016 r. (Dz.Urz.MRiF z 2016 r. poz. 28)
- 3) z art. 273 ust. 2 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., obowiązek badania audytu wewnętrznego raz na pięć lat.

Podanie z § 12 ust. 1 pkt 2 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu Kierownik komórki audytu wewnętrznego do końca stycznia następnego roku składa Kierownikowi jednostki sprawozdanie z prowadzenia audytu wewnętrznego, zawierające w szczególności:

a) istotne informacje związane z funkcjonowaniem audytu wewnętrznego w jednostce w roku poprzednim, w tym dotyczące przeprowadzenia oceny wewnętrznej i zewnętrznej audytu wewnętrznego