

Gmina Baranów
6 grudnia 2023 roku



8

SPRAWOZDANIE Z PROWADZENIA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO W 2023 ROKU

1. JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH OBJĘTEJ AUDYTEM WEWNĘTRZNYM

NAZWA JEDNOSTKI, ADRES
Gmina Baranów, Rynek 21, 63-604 Baranów.

2. PODSTAWOWE INFORMACJE O KOMÓRCE AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

Lp.	Nazwa usługodawcy	Nr telefonu kontaktowego	Adres poczty elektronicznej	Kwalifikacje
1.	Mariusz Więch	602 474 617	wiech_mw@op.pl	Egzamin MF Spełnia wymogi ustawy

3. PRZEPROWADZONE ZADANIA AUDYTOWE W ROKU SPRAWOZDAWCZYM

Lp.	Temat zadania audytowego	Zadanie: Zapewniające, Doradcze, Sprawdzające	Audyt zlecony Tak/Nie	Typ obszaru Podstawowy/ Wspomagający	Obszar związany z dysponowaniem środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy o fin. publ.	Opis obszaru działalności wspomagającej
1	Audyt finansów, organizacji i kontroli zarządczej w ZS w Słupiu pod Kępem.	Zapewniające	Nie	Wspomagający	Nie	Księgowość/ Kontrola zarządcza
2.	Audyt finansów, organizacji i kontroli zarządczej w Gminnej Bibliotece w Baranowie.	Zapewniające	Nie	Wspomagający	Nie	Księgowość/ Kontrola zarządcza
3.	Audyt bezpieczeństwa danych w ramach KRI.	Zapewniające	Nie	Wspomagający	Nie	Księgowość/ Kontrola zarządcza

4. WYDANE ZALECENIA LUB OPINIE W RAMACH PRZEPROWADZONYCH ZADAŃ AUDYTOWYCH

Lp.	Temat zadania	Zadanie Zapewniające/ Doradcze	Podstawowe zalecenia	Ryzyka do przeprowadzonego audytu i do których odnoszą się wydane zalecenia lub opinie
1.	Audyt finansów, organizacji i kontroli zarządczej w ZS w Słupi pod Kępem.	Zapewniające	BRAK	Naruszenie przepisów prawa.
2.	Audyt finansów, organizacji i kontroli zarządczej w Gminnej Bibliotece w Baranowie.	Zapewniające	Wykreślić z podstawy prawnej Zarządzenia nr 9/2021 dotyczący Polityki rachunkowości Dyrektora Gminnej Biblioteki nieprawidłowy zapis dotyczący jednostek i zakładów budżetowych.	Naruszenie przepisów prawa.
3.	Audyt bezpieczeństwa danych w ramach KRI.	Zapewniające	BRAK	Naruszenie przepisów prawa.

5. PRZEPROWADZONE CZYNNOSCI SPRAWDZAJĄCE W ROKU SPRAWOZDAWCZYM

BRAK

6. NIEZREALIZOWANE ZAPLANOWANE ZADANIA AUDYTOWE

BRAK

7. ISTOTNE INFORMACJE ODNOŚNIE PROWADZENIA AUDYTU W ROKU SPRAWOZDAWCZYM

Audyt wewnętrzny prowadzony był w 2023 roku na podstawie umowy cywilnoprawnej z usługodawcą Mariuszem Więchem posiadającym uprawnienia do prowadzenia audytu w jednostkach

sektora finansów publicznych - Certyfikat Ministra Finansów nr 776/2004.

Sporządził audytor wewnętrzny Mariusz Więch dnia 06.12.2023 r.

Podpis audytora

Zapoznałam się

06.12.23

WÓJT
Bogumila Lewandowska-Siwiek

Mariusz Więch
Mariusz Więch
Audytor wewnętrzny
nr certyfikatu MF 2004/776