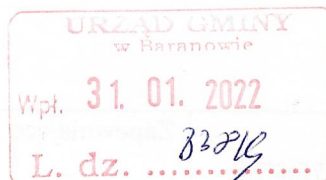


Urząd Gminy Baranów
Rynek 21, 63-604 Baranów

20
p. sekr
[signature]



31. 01. 2022

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA 2021 ROK

1. JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH OBJĘTEJ AUDYTEM WEWNĘTRZNYM

NAZWA JEDNOSTKI
Urząd Gminy 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

Temat zadania audytowego	Zadanie: Zapewniające, Doradcze, Sprawdzające	Audyt zlecony Tak/Nie	Typ obszaru Podstawowy/ Wspomagający	Obszar związany z dysponowaniem środkami z UE.
1. Audyt finansów, organizacji i kontroli zarządczej w Zespole Szkół w Donaborowie i w Szkole Podstawowej w Mroczeniu.	Zapewniające	Nie	Wspomagający	Nie
2. Audyt procedur kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Baranów.	Zapewniające	Nie	Wspomagający	Nie

3. Audyt systemu ochrony danych w Urzędzie Gminy Baranów.	Zapewniające	Nie	Wspomagający	Nie
---	--------------	-----	--------------	-----

4. WYDANE ZALECENIA LUB OPINIE W RAMACH PRZEPROWADZONYCH ZADAŃ AUDYTOWYCH

Lp.	Temat zadania	Zadanie Zapewniające/Doradcze	Podstawowe zalecenia	Ryzyka, do których odnoszą się wydane zalecenia lub opinie
1.	Audyt finansów, organizacji i kontroli zarządczej w Zespole Szkół w Donaborowie i w Szkole Podstawowej w Mroczeniu.	Zapewniające	Dokonać weryfikacji postanowień załącznika nr 2 „Instrukcja w sprawie Zakładowego Planu Kont dla Zespołu Szkół w Donaborowie” do Zarządzenia nr 1/XI/2019 Dyrektora Zespołu Szkół w Donaborowie z dnia 06.11.2019 roku w zakresie opisu funkcjonowania kont: 340 „Odchylenia od cen ewidencyjnych materiałów i towarów”, 600 „Produkty gotowe i półfabrykaty”, 620 „Odchylenia od cen ewidencyjnych produktów”, 820 „Rozliczenie wyniku finansowego” mając na uwadze przepis art. 10 ust. 1 pkt 3a ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 217) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy	Nieprawidłowości w ewidencjonowaniu wydatków może prowadzić do naruszenia przepisów ustawy o finansach publicznych.

			celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 342).	
2.	Audyt procedur kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Baranów.	Zapewniające	BRAK	BRAK
3.	Audyt systemu ochrony danych w Urzędzie Gminy Baranów.	Zapewniające	BRAK	BRAK

5. PRZEPROWADZONE CZYNNOŚCI SPRAWDZAJĄCE W ROKU SPRAWOZDAWCZYM

BRAK

6. NIEZREALIZOWANE ZAPLANOWANE ZADANIA AUDYTOWE

BRAK

7. ISTOTNE INFORMACJE ODNOŚNIE PROWADZENIA AUDYTU W ROKU SPRAWOZDAWCZYM

Audyt wewnętrzny spełniający wymogi ustawy o finansach publicznych (nr certyfikatu MF 776/2004) w 2021 roku był zatrudniony na podstawie umowy zlecenia.

Podpis audytora

Mariusz Więch
Audyt wewnętrzny
nr certyfikatu MF 2004/776

26.01.2022