

# SPRAWOZDANIE z wykonania planu audytu wewnętrznego za rok 2023

## 1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

| Lp. | Nazwa jednostki            |
|-----|----------------------------|
| 1.  | Urząd Miasta w Wojkowicach |

## 2. Podstawowe informacje o audytorze wewnętrznym

| Lp | Imię i nazwisko | Nazwa stanowiska | Numer telefonu | Adres poczty elektronicznej | Wymiar czasu pracy w etatach | Kwalifikacje zawodowe | Udział w szkoleniach w roku sprawozdawczym (w dniach) |
|----|-----------------|------------------|----------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------|
| 1  | 2               | 3                | 4              | 5                           | 6                            | 7                     | 8                                                     |
| 1  | Piotr Parzoch   |                  |                |                             | Umowa zlecenie               | Certyfikat GAP        | Nie dotyczy                                           |

| 1                                                                   | 2       |
|---------------------------------------------------------------------|---------|
| Czy w roku sprawozdawczym dokonywano samooceny audytu wewnętrznego? | Tak/Nie |

## 3. Zrealizowane zadania audytowe w roku sprawozdawczym

### 3.1. Zrealizowane zadania zapewniające

| Lp | Temat zadania audytowego                           | Obszar ryzyka, w którym przeprowadzono zadanie audytowe                        | Zidentyfikowane istotne ryzyka i słabości kontroli zarządczej                                                                                                                       | Przyczyny zaistnienia ewentualnych znaczących odstępstw w realizacji planu audytu | Informacje związane z prowadzeniem audytu wewnętrznego, które audytor wewnętrzny ustala w porozumieniu z kierownikiem jednostki |
|----|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 2                                                  | 3                                                                              | 4                                                                                                                                                                                   | 5                                                                                 | 6                                                                                                                               |
| 1. | Audyt organizacji jednostki – zadanie zapewniające | Centrum Usług Wspólnych w Wojkowicach, Wojkowice ul. Jana III Sobieskiego 211a | 1. Wspólna (jedna) polityka rachunkowości dla wszystkich jednostek.<br>2. Sporządzenie i podpisanie instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych dla jednostek obsługiwanych. |                                                                                   |                                                                                                                                 |
| 2. | Audyt dochodów i wydatków – zadanie zapewniające   | Szkoła Podstawowa nr 3, Wojkowice ul. Jana III Sobieskiego 211b                | 1. Ustalenie w regulaminie wynagradzania premii regulaminowej baz obiektywnych kryteriów jej ustalania.                                                                             |                                                                                   |                                                                                                                                 |
| 3. | Audyt dochodów i wydatków –                        | Przedszkole im. Przyjaciół Bajek                                               | 1. Ustalenie w regulaminie wynagradzania premii regulaminowej baz                                                                                                                   |                                                                                   |                                                                                                                                 |

|    |                                                        |                                                             |                                                                                                                                                      |                                                                       |  |
|----|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--|
|    | zadanie zapewniające                                   | Wojkowice ul. Jana III Sobieskiego 249.                     | obiektywnych kryteriów jej ustalania.<br>2. Brak odniesienia w pismach przyznających dodatek motywacyjny do obowiązującego regulaminu wynagradzania. |                                                                       |  |
| 4. | Audyt dochodów i wydatków – zadanie zapewniające       | Złobek Miejski Figielkowo, Wojkowice ul. Proletariatu 5     | 1. Ustalenie w regulaminie wynagradzania premii regulaminowej baz obiektywnych kryteriów jej ustalania.                                              |                                                                       |  |
| 5. | Audyt bezpieczeństwa informacji – zadanie zapewniające | Urząd Miasta Wojkowice, Wojkowice, ul. Jana III Sobieskiego | -----                                                                                                                                                | Odstąpiono od wykonywania audytu – audyt wykonany we własnym zakresie |  |

### 3.2. Zrealizowane czynności doradcze

| L p | Temat zadania audytowego | Obszar ryzyka, w którym przeprowadzono zadanie audytowi | Zidentyfikowane istotne ryzyka i słabości kontroli zarządczej | Przyczyny zaistnienia ewentualnych znaczących odstępstw w realizacji planu audytu | Informacje związane z prowadzeniem audytu wewnętrznego, które audytor wewnętrzny ustala w porozumieniu z kierownikiem jednostki |
|-----|--------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                        | 3                                                       | 4                                                             | 5                                                                                 | 6                                                                                                                               |
| 1   | -----                    | -----                                                   | -----                                                         | -----                                                                             | -----                                                                                                                           |
|     | -----                    | -----                                                   | -----                                                         | -----                                                                             | -----                                                                                                                           |

### 4. Przeprowadzone czynności sprawdzające i monitoringu w roku sprawozdawczym

| L p | Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające | Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności monitoringu | Nazwa obszaru ryzyka | Zidentyfikowane istotne ryzyka i słabości kontroli zarządczej |
|-----|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                                    | 3                                                                   | 4                    | 5                                                             |
|     | -----                                                                | -----                                                               | -----                | -----                                                         |
|     | -----                                                                | -----                                                               | -----                | -----                                                         |

**5. Inne informacje związane z prowadzeniem audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym, które audytor wewnętrzny ustala w porozumieniu z kierownikiem jednostki.**

Data.: 17.01.2024r.

Audytor Wewnętrzny  
/pieczętka i podpis /

*Piotr Pank*

Data.: 17.01.2024r.

Burmistrz Miasta  
/pieczętka i podpis /

BURMISTRZ  
*[Signature]*  
mgr Tomasz Kuczyński