

Audyt wewnętrzny

Andrzej Hawran

/usługobiorca/

kontakt:

(preferowany) mail: sekretariateiuap@radca-hawran.pl
dyrektoreiuap@radca-hawran.pl

tel. 505 667 853/507 940 096

pn – pt. godz. 7.00 - 15.00

www: <https://radca-hawran.pl/uslugi-dla-administracji-publicznej/>

znak: JABŁONOWO.50.1721.2.2019

**Sprawozdanie wykonania
planu audytu wewnętrznego na rok 2019 r.**

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

GMINA JABŁONOWO POMORSKIE

Zgodnie z planem audytu wewnętrznego na rok 2019, audytor wewnętrzny przeprowadził 2 (słownie: dwa) zadania audytowe zapewniające.

ROZDZIAŁ I.

Zadanie audytowe zapewniające nr 1.

Obszar działalności: Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie, Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Temat zadania:

1. utrzymanie czystości ulic, chodników, placów, parków, odbiór i transport nieczystości stałych z terenu Gminy
2. administrowanie budynkami oraz lokalami mieszkalnymi i użytkowymi przekazanymi przez Gminę stanowiącymi Mieszkaniowy Zasób Gminy, w tym zawieranie i rozwiązywanie umów najmu oraz wytaczanie powództwa przed sądami powszechnymi we wszystkich sprawach wynikających z zakresu zawartych umów najmu.

Zaleceń audytor wewnętrzny nie sformułował.

Audytor wewnętrzny przedstawił rekomendacje.

Zadanie audytowe zapewniające nr 2.

Obszar działalności: Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie, Zakład Wodociągów i Kanalizacji

Temat zadania: eksploatacja, konserwacja, remonty, modernizacja urządzeń służących do produkcji oraz dystrybucji wody, w tym sieci wodociągowej: Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie, Zakład Wodociągów i Kanalizacji

Zaleceń audytor wewnętrzny nie sformułował.

Audytor wewnętrzny przedstawił rekomendacje.

ROZDZIAŁ II.

Czynności doradcze:

Nie prowadzono; nie zaplanowano.

Monitorowanie i czynności sprawdzające:

Nie prowadzono; nie sformułowano zaleceń.

ROZDZIAŁ III.

Oceny audytu wewnętrznego:

Ocena wewnętrzna została wykonana.

Ocena zewnętrzna audytu wewnętrznego w okresie od 31.10.2019 r. nie była wykonywana.

ROZDZIAŁ IV.

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

ROZDZIAŁ V.

Audyt wewnętrzny nie użył formuły „zgodny z Międzynarodowymi standardami praktyki zawodowej audytu wewnętrznego”.

Audyt wewnętrzny
Andrzej Hawran

zaświadczenie Ministra Finansów
nr 264/2004

Informacja:

standard 1312 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) w zw. z art. 273 ust. 2 i art. 272 ust. 2 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.; obowiązek badania audytu wewnętrznego raz na pięć lat.