

.....  
(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)<sup>1)</sup>

**SPRAWOZDANIE  
Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2018**

**1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym<sup>1)</sup>**

Lp.	Nazwa jednostki
1.	URZĄD GMINY DOLICE

**2. Podstawowe informacje o komórce audytu wewnętrznego**

Lp.	Imię i nazwisko <sup>2)</sup>	Nazwa stanowiska	Numer telefonu	Adres poczty elektronicznej	Wymiar czasu pracy	Kwalifikacje zawodowe <sup>3)</sup>	Udział w szkoleniach w roku sprawozdawczym (w dniach)
1.	Paweł Manturewicz	Audytor wewnętrzny	696913244	pmantur@poczta.onet.pl	Umowa zlecenie	CGAP	3

1	2
<b>Czy w roku sprawozdawczym dokonywano udokumentowanej samooceny audytu wewnętrznego?</b>	
NIE	

1) Należy wpisać jednostkę, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny oraz wszystkie jednostki objęte audytem wewnętrznym na podstawie art. 51 ust. 2-7 i ust. 12 ustawy.

2) Należy wpisać dane wszystkich osób zatrudnionych w komórce audytu wewnętrznego, według stanu na 31 grudnia roku sprawozdawczego.

3) Kwalifikacje zawodowe, o których mowa w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Z 2013 Nr 249, poz. 885 z późn. zm). Należy wpisać odpowiednio: CIA, CGAP, CISA, ACCA, CFE, CCSA, CFSA, CFA, aplikacja NIK, inspektor kontroli skarbowej, biegły rewident, egzamin MF. W przypadku braku ww. kwalifikacji zawodowych należy wpisać „-”.

4) Niepotrzebne skreślić.

### 3. Przeprowadzone zadania audytowe w roku sprawozdawczym

LP.	Temat zadania audytowego	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradczą (D)	Zadanie zapewniające ujęte w planie audytu na rok sprawozdawczy <i>tak/nie</i>	Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy	Obszar ryzyka, w którym przeprowadzono zadanie audytowe	Liczba osobodni planowanych na przeprowadzenie zadania zapewniającego albo wykonanie czynności doradczych	Liczba osobodni wykorzystanych na przeprowadzenie zadania zapewniającego albo wykonanie czynności doradczych	Liczba zaleceń zawartych w sprawozdaniu	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Udzielanie zamówień publicznych o wartości poniżej 30.000 euro	Z	tak	nie	Procedury przetargowe poniżej 30.000 euro	40	-	-	W toku

### 4. Istotne informacje dotyczące prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym.

- 1) Rozpoczęcie prowadzenia audytu wewnętrznego nastąpiło w sierpniu 2018 r. na podstawie zawartej umowy zlecenia w zakresie świadczenia usługi audytu wewnętrznego.
- 2) W związku z koniecznością utworzenia *Planu audytu na rok 2018* przeprowadzono stosowną analizę ryzyka z uwzględnieniem w niej m.in. celów i zadań jednostki, ryzyk wpływających na ich realizację oraz wyników kontroli przeprowadzonych w latach ubiegłych.
- 3) Zadanie zapewniające ujęte do realizacji w *Planie audytu na rok 2018* wskazane zostało w oparciu o w/w analizę ryzyka, priorytet kierownika jednostki oraz dostępne zasoby osobowe.
- 4) W okresie listopad-grudzień, przeprowadzono kolejną analizę ryzyka i sporządzono *Planu audytu na rok 2019*.

2019-01-31 .....  
(data)

**AUDYTOR**  
WĘWNETRZNY

*Pawel Manturewicz*  
mgr inż. Paweł Manturewicz

.....  
(podpis i pieczęć audytora wewnętrznego)

**WÓJT GMINY**

.....  
(data)  
.....  
Grzegorz Brzoziński  
(podpis i pieczęć kierownika jednostki,  
w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)