

SPRAWOZDANIE

Tczew, 22 stycznia 2020 r.

Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2019

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym¹

Lp.	Nazwa jednostki
1	<p>Audytem wewnętrznym objęta jest Gmina Pruszcz Gdański oraz jednostki organizacyjne:</p> <ul style="list-style-type: none">• Ośrodek Kultury, Sportu i Biblioteka Publiczna Gminy Pruszcz Gdański,• Zespół Pieśni i Tańca Gminy Pruszcz Gdański,• Zespół Szkolno-Przedszkolny im. Jana Brzechwy w Borkowie,• Szkoła Podstawowa im. Bohaterów Grudnia 70 w Łęgowie,• Szkoła Podstawowa im. Ignacego Krasickiego w Straszynie,• Szkoła Podstawowa im. Karola Wojtyły w Rotmance,• Szkoła Podstawowa im. Prof. Eugeniusza Kwiatkowskiego w Przejazdowie,• Szkoła Podstawowa im. Orła Białego w Wiślinie,• Szkoła Podstawowa im. Danuty Siedzikówny „Inki” w Wiślinie,• Szkoła Podstawowa im. Romualda Traugutta w Wojanowie,• Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pruszczu Gdańskim z siedzibą w Cieplewie,• Straż Gminna Gminy Pruszcz Gdański w Łęgowie, <p>Audyty wewnętrzne wykonywane były przez audytora wewnętrznego – usługodawcę.</p>

¹ Należy wpisać jednostkę, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny oraz wszystkie jednostki objęte audytem wewnętrznym na podstawie art.274 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157,poz.1240 z póź. zm.)

2. Podstawowe informacje o komórce audytu wewnętrznego

Lp.	Imię i nazwisko ²	Nazwa stanowiska	Numer telefonu	Adres poczty elektronicznej	Wymiar czasu pracy (w etatach)	Udział w szkoleniach w roku sprawozdawczym (w dniach)
1	2	3	4	5	6	8
1.	Ewa Kaczan	Audytor Wewnętrzny		kaczan@um.tczew.pl	Umowa zlecenie	0

3. Przeprowadzone zadania audytowe w roku sprawozdawczym³

Lp.	Temat zadania audytowego	Rodzaj zadania audytowego ⁴	Nazwa obszaru działalności,	Typ obszaru działalności w którym przeprowadzono zadanie audytowe ⁵	Liczba osób przeprowadzających zadanie audytowe (w etatach) Plan	Liczba osób przeprowadzających zadanie audytowe (w etatach) Wykonanie	Czas przeprowadzenia zadania audytowego (w osobodniach) Plan ¹	Czas przeprowadzenia zadania audytowego (w osobodniach) Wykonanie	Powołanie rzeczoznawcy
1.	Analiza kosztów realizacji inwestycji – budowa Szkoły w Kowalach – gospodarność i	Zadanie zapewnijające	Gospodarka finansowa	podstawowa	Audytor zleceniodawca	Audytor zleceniodawca	60	60	NIE

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

³ Należy wpisać wszystkie przeprowadzone zadania zapewnijające (w tym zadania zlecone) i czynności doradcze, również te, które nie były ujęte w planie audytu wewnętrznego

⁴ Należy wpisać odpowiednio: zapewnijające, doradcze, zlecone

⁵ Należy wpisać odpowiednio: podstawowa lub wspomagająca. Działalność podstawowa obejmuje działalność merytoryczną, statutową charakterystyczną dla danej jednostki. Działalność wspomagająca obejmuje ogólnie rozumiany proces zarządzania jednostką, zapewnia

	racjonalność poniesionych kosztów								
2.	Prawidłowość przydzielania bonów opiekuńczych i stypendiów socjalnych	Zadanie zapewniające	Gospodarka finansowa	podstawowa	Audytor zlecniodawca	Audytor zlecniodawca	60	60	NIE
3.	Prawidłowość pobierania opłat za zajęcie pasa drogowego	Zadanie zapewniające	Gospodarka finansowa	podstawowa	Audytor zlecniodawca	Audytor zlecniodawca	60	60	NIE
4.	Gospodarność wydatkowania w zakresie działalności sportowej oraz w zakresie wydatków na promocję w ramach OKS i BP w Cieplewie	Zadanie zapewniające	Gospodarka finansowa	podstawowa	Audytor zlecniodawca	Audytor zlecniodawca	60	60	NIE

4. Wydane zalecenia lub opinie w ramach przeprowadzonych zadań audytowych

Lp.	Temat zadania zapewniającego , zleconego lub przedmiot czynności doradczej'	Zalecenia	Inne informacje o wynikach zadania audytowego
1.	Analiza kosztów realizacji inwestycji – budowa Szkoły w Kowalach – gospodarność i racjonalność poniesionych kosztów	Uwag nie wniesiono	Pozytywna opinia audytora
2.	Prawidłowość przydzielania bonów opiekuńczych i stypendiów socjalnych	Uwag nie wniesiono	Pozytywna opinia audytora
3.	Prawidłowość pobierania opłat za zjecie pasa drogowego	Uwag nie wniesiono	Pozytywna opinia audytora
4.	Gospodarność wydatkowania w zakresie działalności sportowej oraz w zakresie wydatków na promocję w ramach OKS i BP w Ciepłowie	Uwag nie wniesiono	Pozytywna opinia audytora

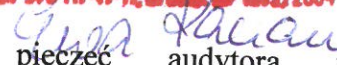
5. Przeprowadzone czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym - brak
6. Niezrealizowane zaplanowane i nieplanowane zadania audytowe – nie dotyczy
7. Istotne słabości kontroli zarządczej - brak
8. Organizacja pracy komórki audytu wewnętrznego

Audyt wewnętrzny w Urzędzie Gminy Pruszcz Gdański w 2019 r. był wykonywany przez audytora usługodawcę na podstawie umowy zlecenie nr OR.2151.2.2019.KD/43 z dnia 28 stycznia 2019 r. W ramach planu audytu na rok 2019 wykonano cztery zadania audytowe zapewniające. Zadania wykonano terminowo zgodnie z umową, planem audytu i adekwatnymi programami do zadań.. Podczas badań i wywiadów prowadzonych w ramach wykonywania zadania audytowego w Urzędzie Gminy Pruszcz Gdański i jednostkach jej podległych spotkałam się z dużą życzliwością, zrozumiałością i gotowością do współpracy zarówno ze strony kierownictwa jak i ich podwładnych. Zadania audytowe zostały przeprowadzone zgodnie ze „Standardami audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych”.

22.01.2020r.

(data)

AUDYTOR WĘWNETRZNY
mgr Ewa Górska
.....
63-110 Trzawa, ul. Główna 10/3
tel. 697 950 140
REG 593-117-49-11, S. 22, KRS 0000272004

(podpis i  pieczęć audytora wewnętrznego/koordynatora komórki audytu wewnętrznego)