

SPRAWOZDANIE
Z PROWADZENIA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO ZA ROK 2019 - GMINA PORĄBKA



1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

1.	Urząd Gminy
2.	Publiczne Przedszkole Nr 2 w Czańcu
3.	Publiczne Przedszkole w Kobiernicach
4.	Szkoła Podstawowa z Oddziałami Przedszkolnymi w Bujakowie
5.	Szkoła Podstawowa im. Tadeusza Kościuszki w Kobiernicach
6.	Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Jana Pawła II w Porąbce
7.	Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Kard. Karola Wojtyły w Czańcu
8.	Publiczne Przedszkole Nr 1 w Czańcu
9.	Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Porąbce
10.	Szkoła Podstawowa Nr 1 im. H. Sienkiewicza w Czańcu
11.	Gminny Ośrodek Kultury w Porąbce
12.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Porąbce
13.	Gminna Biblioteka Publiczna w Porąbce
14.	Gminny Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Porąbce

2. Podstawowe informacje o komórce audytu wewnętrznego

Lp.	Imię i nazwisko	Nazwa stanowiska	Numer telefonu	Adres poczty elektronicznej	Podstawa zatrudnienia	Kwalifikacje zawodowe
1.	Jarosław Mejsak	Audytor wewnętrzny	501754705	audytor_pszczyna@wp.pl	umowa o pracę z MGM ENCELADUS Piotr Piątek Tadeusz Piątek Spółka cywilna	egzamin MF

3. Przeprowadzone zadania audytowe w roku sprawozdawczym


Lp.	Temat zadania audytowego	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradcza (D)	Liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie audytowe	Powołanie rzeczoznawcy
1.	Realizacja wniosków pokontrolnych Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w zakresie zamówień publicznych.	Z	1	Nie
2.	Realizacja wniosków pokontrolnych Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w zakresie gospodarki nieruchomościami.	Z	1	Nie

4. Wydane zalecenia lub opinie w ramach przeprowadzonych zadań audytowych

Lp.	Temat zadania zapewniającego lub przedmiot czynności doradczej	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradczą (D)	Efekty przeprowadzenia zadania audytowego	Podstawowe zalecenia lub opinie i wnioski	Ryzyka, do których odnoszą się wydane zalecenia lub opinie i wnioski
1.	Realizacja wniosków pokontrolnych Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w zakresie zamówień publicznych.	Z	Zapewnienie o prawidłowości działania	Zalecenia RIO w Katowicach zostały wykonane.	Nie stwierdzono istotnych, zmierzających do zmniejszenia ryzyka obszarów - nie wydano rekomendacji.
2.	Realizacja wniosków pokontrolnych Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w zakresie gospodarki nieruchomościami	Z	Zapewnienie o prawidłowości działania	Ustalić procedurę w zakresie gospodarowania mieniem komunalnym mając na uwadze art. 68 oraz art. 69 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) oraz wniosek nr 4 wystąpienia pokontrolnego Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach z dnia 01 sierpnia 2018 roku.	Konieczność ustalenia właściwych procedur w celu zmniejszenia ryzyka powstania nieprawidłowości w zakresie gospodarki nieruchomościami.

W okresie od stycznia do sierpnia 2019 roku prowadzone były dla Wójta Gminy Porąbka czynności doradcze dotyczące niepublicznych przedszkoli. W 2019 roku przeprowadzona została samoocena audytu wewnętrznego.

Ponadto w wyniku przeprowadzonych czynności sprawdzających do zadania nr 2/2019 stwierdzono wykonanie zaleceń.

.....

27.01.2020r. (audytor wewnętrzny - Jarosław Mejsak)