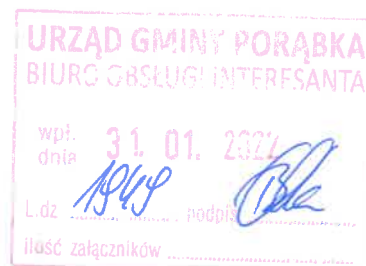


Gmina Porąbka
ul. Krakowska 3
43- 353 Porąbka



SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA 2021 ROK

1. JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH OBJĘTEJ AUDYTEM WEWNĘTRZNYM

NAZWA JEDNOSTKI
Gmina Porąbka

2. PODSTAWOWE INFORMACJE O KOMÓRCE AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

Lp.	Nazwa usługodawcy	Nr telefonu kontaktowego	Adres poczty elektronicznej	kwalifikacje
1.	Mariusz Więch	602 474 617	wiech_mw@op.pl	Egzamin MF Spełnia wymogi ustawy

3. PRZEPROWADZONE ZADANIA AUDYTOWE W ROKU SPRAWOZDAWCZYM

Lp.	Temat zadania audytowego	Zadanie: Zapewniające, Doradcze, Sprawdzające	Audyt zlecony Tak/Nie	Typ obszaru Podstawowy/ Wspomagający	Obszar związany z dysponowaniem środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy o fin.publ.
1.	Audyt prawidłowości procedur wewnętrznych obowiązujących w Szkole Podstawowej Nr 1 im. H. Sienkiewicza w Czańcu.	Zapewniające	Nie	Wspomagający	Nie
2.	Audyt prawidłowości udostępniania informacji publicznej w Szkole Podstawowej im. T. Kościuszki w Kobiernicach.	Zapewniające	Nie	Wspomagający	Nie

4. WYDANE ZALECENIA LUB OPINIE W RAMACH PRZEPROWADZONYCH ZADAŃ AUDYTOWYCH

Lp.	Temat zadania	Zadanie Zapewniające/Doradcze	Podstawowe zalecenia	Ryzyka, do których odnoszą się wydane zalecenia lub opinie
1.	Audyt prawidłowości procedur wewnętrznych obowiązujących w Szkole Podstawowej Nr 1 im. H. Sienkiewicza w Czańcu.	Zapewniające	1. W podstawach prawnych uregulowań wewnętrznych jednostki wskazywać aktualne przepisy, mając na uwadze treść art. 68 ust. 2 ustawy z dnia 27.08.2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 305). 2. Zweryfikować postanowienia Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Szkoły Podstawowej Nr 1 im. H. Sienkiewicza w Czańcu w zakresie zgodności z obowiązującymi przepisami prawa, mając na uwadze postanowienia art. 8 ustawy z dnia 04.03.1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 1070 ze zm.).	Procedury niezgodne z przepisami prawa.
2.	Audyt prawidłowości udostępniania informacji	Zapewniające	Przestrzegać zasad i terminów udzielenia informacji publicznej określonych w art. 13	Naruszenie przepisów prawa

	publicznej w Szkole Podstawowej im. T. Kościuszki w Kobiernicach.		ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 06.09.2001 roku o dostępie do informacji publicznej (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 2176).	
--	---	--	---	--

5. PRZEPROWADZONE CZYNNOŚCI SPRAWDZAJĄCE W ROKU SPRAWOZDAWCZYM
BRAK

6. NIEZREALIZOWANE ZAPLANOWANE ZADANIA AUDYTOWE
BRAK

7. ISTOTNE INFORMACJE ODNOŚNIE PROWADZENIA AUDYTU W ROKU
SPRAWOZDAWCZYM

Audyt wewnętrzny w 2021 roku był prowadzony na podstawie umowy cywilnoprawnej z usługodawcą posiadającym uprawnienia do prowadzenia audytu w jednostkach sektora finansów publicznych.

Podpis audytora

Mariusz Węc
Mariusz Węc
Audyt Wewnętrzny
nr certyfikatu MF 2004/776

24.01.2022

