

**SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI
PLANU AUDYTU WEWNĘTRZNEGO
W URZĘDZIE GMINY
SKÓRZEC W 2021 ROKU**



Skórzec, 29 grudnia 2021 r.

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym:

- Urząd Gminy w Skórcu,
- Szkoła Podstawowa w Dąbrówce-Stanach,
- Szkoła Podstawowa w Grali-Dąbrowiznie,
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Skórcu,
- Gminna Biblioteka Publiczna,
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skórcu,
- Zakład Gospodarki Komunalnej w Skórcu
- Gminny Ośrodek Kultury w Skórcu.

2. Podstawowe informacje o audytorze wewnętrznym

Audyty w okresie sprawozdawczym był wykonywany przez audytora usługodawcę - Konsorcjum Lidia Stępień i Monika Kwiatkowska zgodnie z umową z 08.07.2021 r., której przedmiotem jest wykonanie audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy w Skórcu i jednostkach organizacyjnych Gminy Skórzec oraz Planem audytu na 2021 r.

W roku sprawozdawczym nie dokonywano samooceny audytu wewnętrznego.

3. Zrealizowane zadania audytowe w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Audyty wewnętrzny zlecony	Przyczyny ewentualnych znaczących odstępstw w realizacji planu
1	2	3	6
1	„Ocena prawidłowości, celowości, efektywności i skuteczności realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej, tj. zasiłków stałych, okresowych i celowych oraz pomocy w naturze”	Nie	Brak

4. Wydane zalecenia w ramach przeprowadzonych zadań zapewniających

Lp.	Temat zadania audytowego	Obszar ryzyka, w którym przeprowadzono zadanie audytowe	Zidentyfikowane istotne ryzyka i słabości kontroli zarządczej	Wydane zalecenia w ramach przeprowadzonych zadań zapewniających
1.	„Ocena prawidłowości, celowości, efektywności i skuteczności realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej, tj. zasiłków stałych, okresowych i celowych oraz pomocy w naturze”	Pomoc społeczna	• Brak aktualizacji strony BIP GOPS. • Brak identyfikacji, analizy i oceny ryzyk w obszarze objętym audytem. • Braki formalno-prawne w podstawach prawnych wydawanych decyzji. • Błędy stylistyczne, stosowanie zbędnych zwrotów i powtórzeń treści.	1) Zapewnić bieżącą aktualizację strony BIP Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Skórcu. 2) Prowadzić analizę i ocenę ryzyk w badanym obszarze. 3) Podjąć działania w kierunku cyklicznej weryfikacji podstaw prawnych w wydawanych decyzjach administracyjnych oraz weryfikacji ich treści pod kątem prostego przekazu i poprawnego języka.

5. Przeprowadzone czynności doradcze w roku sprawozdawczym

W 2021 r. nie przeprowadzano czynności doradczych.

6. Monitorowanie realizacji zaleceń oraz czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym

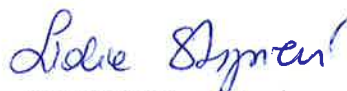
W roku 2021 nie przeprowadzano czynności sprawdzających.

Audyt wewnętrzny w 2021 roku dokonywał bieżącego monitoringu wykonania zaleceń wydanych w trakcie przeprowadzania zadań audytowych w 2019 i 2020 r.

7. Inne informacje związane z prowadzeniem audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym, które audytor wewnętrzny ustala w porozumieniu z kierownikiem jednostki.

Sporządził:

Data: 29.12.2021r.



Audytor wewnętrzny - usługodawca
/podpis /

Zatwierdził:

Data: 29.12.2021r.


Wójt Gminy Skórzec
/podpis /

