

SPRAWOZDANIE

z realizacji planu audytu wewnętrznego za 2022 rok

1. Jednostki sektora finansów publicznych objętych audytem wewnętrznym:

- Urząd Gminy Bestwina;
- Gminny Ośrodek Kultury w Bestwinie;
- Gminna Biblioteka Publiczna w Bestwinie;
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bestwinie;
- Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej;
- Zespół Szkolno – Przedszkolny w Bestwinie;
- Zespół Szkolno – Przedszkolny w Bestwince;
- Zespół Szkolno – Przedszkolny w Janowicach;
- Zespół Szkolno – Przedszkolny w Kaniowie.

2. Podstawowe informacje o usługodawcy:

- imię i nazwisko audytora – Justyna Majer;
- kwalifikacje zawodowe audytora – egzamin MF;
- czy w roku sprawozdawczym dokonano udokumentowanej samooceny audytu wewnętrznego – TAK;
- czy przeprowadzono ocenę zewnętrzną prowadzenia audytu zewnętrznego – NIE.

3. Zadania wytypowane do realizacji, zgodnie z przyjętym planem audytu:

Plan audytu na 2021 rok został opracowany przez Audytora Wewnętrznego i podpisany przez Wójta. Plan zakładał realizację dwóch zadań audytowych:

- Weryfikacja sposobu realizacji przez jednostki organizacyjne Gminy oraz instytucje kultury zadań w zakresie RODO;
- Weryfikacja skuteczności oraz racjonalności regulacji wewnętrznych dotyczących bezpieczeństwa IT w Urzędzie Gminy Bestwina (audyt KRI).

4. Zadania całkowicie zrealizowane:

Zaplanowane zadania zostały w całości zrealizowane.

5. Wydane zalecenia lub opinie w ramach przeprowadzonych zadań audytowych:

Do zadania zapewniającego „Weryfikacja sposobu realizacji przez jednostki organizacyjne Gminy oraz instytucje kultury zadań w zakresie RODO” wydano następujące zalecenia:

1. Po przeprowadzeniu czynności audytowych stwierdzono, iż żaden z obszar RODO funkcjonuje w sposób poprawny. Podjęcia działań naprawczych wymaga obszar KRI. Zaleca się zobligować jednostki audytowane do podjęcia działań w celu dostosowania stanu faktycznego do zgodności ze stanem prawnym.

Do zadania zapewnającego „Weryfikacja skuteczności oraz racjonalności regulacji wewnętrznych dotyczących bezpieczeństwa IT w Urzędzie Gminy Bestwina (audyt KRI)” nie wydano zaleceń.

6. Zdania rozpoczęte:

W 2022 roku zaplanowano realizację dwóch zadań audytowych. Zadania zostały zrealizowane w całości. Nie rozpoczęto nowych zadań.

7. Wykonane czynności doradcze:

W 2022 roku nie zlecono audytorowi wykonanie czynności doradczych.

8. Przeprowadzone czynności sprawdzające:

W 2022 roku zrealizowano zadanie sprawdzające „Sposób udzielania, monitorowania dotacji udzielanych przez Gminę Bestwina oraz prawidłowość wykorzystania dotacji i poprawność jej rozliczenia przez podmioty dotowane”

9. Inne informacje:

➤ brak.

Audytor Wewnętrzny


Justyna Majer