

## Zarządzenie Nr 308/2023

Wójta Gminy Lipno

z dnia 12 stycznia 2023 r.

w sprawie: przyjęcia sprawozdania z wykonania planu audytu w roku 2022

Na podstawie art. 276 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych<sup>1</sup> w związku z art. 33 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym<sup>2</sup>

**Zarządzam, co następuje:**

- §1. Przyjąć sprawozdanie z wykonania planu audytu za rok 2022 w Urzędzie Gminy Lipno w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.
- §2. Wykonanie Zarządzenia powierzyć Audytorowi Wewnętrznemu.
- §3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

  
WOJT  
mgr Andrzej Piotr Szychulski

<sup>1</sup> Tekst jedn. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634

<sup>2</sup> Tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 40

## SPRAWOZDANIE Z PROWADZENIA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO ZA ROK 2022

### 1. Przeprowadzone zadania audytowe w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania audytowego <sup>1</sup>	Zadanie zapewniające <sup>2</sup> albo czynność doradcza <sup>3</sup>	Czas przeprowadzenia <sup>4</sup>		Przyczyny ewentualnych znaczących odstępstw w realizacji planu audytu
			Plan	Wykonanie	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Zasady gospodarowania taborem samochodowym Gminy Lipno (kontynuacja zadania rozpoczętego w roku 2021)	Z	15	10	
2.	Współpraca Gminy z jednostkami ochotniczych straży pożarnych	D	10	20	
3.	Audyt nieodebranych dowodów osobistych	D	0	1	
4.	Realizacja zadań związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi	Z	15	30	
4.	Gospodarowanie środkami trwałymi	Z	15	30	

<sup>1</sup> Należy wpisać wszystkie przeprowadzone zadania zapewniające oraz czynności doradcze, również te, które nie były ujęte w planie audytu wewnętrznego

<sup>2</sup> Z

<sup>3</sup> D

<sup>4</sup> W osobodniach

**2. Monitorowanie realizacji zaleceń oraz przeprowadzone czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym**

Lp.	Temat zadania audytowego	Czas przeprowadzenia <sup>5</sup>		Przyczyny ewentualnych znaczących odstępstw w realizacji planu audytu
		Plan	Wykonanie	
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Audyt bezpieczeństwa informacji	5	5	
2.	Realizacja zadań związanych ze zbiorowym zaopatrzeniem w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków	5	5	
3.	Zasady gospodarowania taborem samochodowym	5	5	

**3. Niezrealizowane zaplanowane zadania audytowe**

Lp.	Temat zadania audytowego	Zadanie zapewniające <sup>6</sup> albo czynności doradcze <sup>7</sup>	Przyczyna niezrealizowania zadania lub czynności
1.	2.	3.	4.
1.	-	-	-

<sup>5</sup> W osobodniach

<sup>6</sup> Z

<sup>7</sup> D

4. Informacje związane z funkcjonowaniem audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym (w tym dotyczące przeprowadzenia oceny wewnętrznej i zewnętrznej audytu wewnętrznego)

W badanym okresie sprawozdawczym nie przeprowadzono ocen zewnętrznych audytu. Ocena wewnętrzna została przeprowadzona w postaci samooceny audytu wewnętrznego.

**AUDYTOR WEWNĘTRZNY**

.....*Agnieszka Zajączkowska*.....

*Audytorka Wewnętrzna*

**WOJT**

.....*mgr Andrzej Piotr Szychulski*.....  
*Wójt Gminy Lipno*

*Przedłożono do zatwierdzenia  
Wójtowi Gminy Lipno  
w dniu 12.01.2023r.*

*Zatwierdziłem dnia 12.01.23*

**AUDYTOR WEWNĘTRZNY**

*Agnieszka Zajączkowska*

**WOJT**

*mgr Andrzej Piotr Szychulski*