*Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 15/2019
Wójta Gminy Lipno z dnia 28 stycznia 2019 r.*

AW.1721.1.2019

**SPRAWOZDANIE Z PROWADZENIA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO ZA ROK 2018**

1. **Przeprowadzone zadania audytowe w roku sprawozdawczym**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Temat zadania audytowego[[1]](#footnote-1)  | Zadanie zapewniające[[2]](#footnote-2) albo czynność doradcza[[3]](#footnote-3) | Czas przeprowadzenia[[4]](#footnote-4) | Przyczyny ewentualnych znaczących odstępstw w realizacji planu audytu |
| **Plan** | **Wykonanie** |
| *1.* | *2.* | *3.* | *4.* | *5.* | *6.* |
| 1. | Przestrzeganie przepisów Kodeksu postępowania administracyjnego | Z | 15 | 54 | Zadania objęto wspólnym badaniem pod zmienioną nazwą „System kontroli zarządczej w procesie postępowania administracyjnego”. Zmiana podyktowana była potrzebą usprawnienia pracy. W trakcie zadania poszerzono jego zakres o organizację wewnętrzną Urzędu.  |
| 2. | Obsługa kancelaryjno – techniczna w Urzędzie Gminy Lipno | Z | 15 |
| 3. | Analiza systemu delegowania uprawnień | Z | 15 |
| 4. | Audyt bezpieczeństwa informacji  | Z | 15 | 6 | - |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Temat zadania audytowego | Czas przeprowadzenia[[5]](#footnote-5) | Przyczyny ewentualnych znaczących odstępstw w realizacji planu audytu |
| **Plan** | **Wykonanie** |
| *1.* | *2.* | *3.* | *4.* | *5.* |
| 1. | Audyt organizacyjny Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lipnie | 10 | 17 |  |

1. **Niezrealizowane zaplanowane zadania audytowe**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Temat zadania audytowego | Zadanie zapewniające[[6]](#footnote-6) albo czynności doradcze[[7]](#footnote-7) | Przyczyna niezrealizowania zadania lub czynności |
| *1.* | *2.* | *3.* | *4.* |
| 1. | Badanie zgodności działalności z przepisami ochrony danych osobowych w jednostkach kultury i ośrodku pomocy społecznej | Z | Sprawdzenia tematyki dokonano przy okazji wdrażania RODO w jednostkach organizacyjnych Gminy Lipno  |

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

W badanym okresie sprawozdawczym nie przeprowadzano ocen zewnętrznych audytu. Ocena wewnętrzna została przeprowadzona w postaci samooceny audytu wewnętrznego. Odstępstwa od zaplanowanych działań i terminów realizacji zadań spowodowane były powierzeniem audytorowi obowiązku wdrożenia rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku
z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) - RODO we wszystkich jednostkach organizacyjnych Gminy Lipno.

/-/ Agnieszka Zajączkowska

**Audytor Wewnętrzny**

/-/ Andrzej Piotr Szychulski

**Wójt Gminy Lipno**

1. Należy wpisać wszystkie przeprowadzone zadania zapewniające oraz czynności doradcze, również te, które nie były ujęte w planie audytu wewnętrznego [↑](#footnote-ref-1)
2. Z [↑](#footnote-ref-2)
3. D [↑](#footnote-ref-3)
4. W osobodniach [↑](#footnote-ref-4)
5. W osobodniach [↑](#footnote-ref-5)
6. Z [↑](#footnote-ref-6)
7. D [↑](#footnote-ref-7)