Załącznik nr 1

do programu zapewnienia i poprawy jakości

audytu wewnętrznego prowadzonego

w Gminie Kwidzyn

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Nazwa i nr zadania audytowego: |  |
| 2. | Data przekazania Sprawozdania końcowego z audytu wewnętrznego: |  |
| 3. | Przeprowadzający zadanie: |  |

Lista sprawdzająca dla audytora po przeprowadzeniu zadania zapewniającego

Ocena realizacji zadania audytowego

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Pytanie: | Tak | Nie | Uwagi |
| 1. | Czy zadanie było realizowane na podstawie imiennego upoważnienia wystawionego przez Wójta? |  |  |  |
| 2. | Czy upoważnienie zostało dołączone do akt bieżących zadania ? |  |  |  |
| 3. | Czy audytor powiadomił kierownika komórki audytowanej o przedmiocie i o czasie trwania zadania? |  |  |  |
| 4. | Czy audytor przedstawił kierownikowi komórki audytowanej cel, tematykę i zakres audytu ? |  |  |  |
| 5. | Czy audytor przeprowadził naradę otwierającą, a informacja o tym fakcie jest dołączona do akt bieżących zadania? |  |  |  |
| 6. | Czy opracowano program zadania audytowego? |  |  |  |
| 7. | Czy opracowany program zadania zawiera wymagane przepisami prawa elementy? |  |  |  |
| 8. | Czy ustalono w programie cele i zakres zadania, kryteria oceny, narzędzia i techniki przeprowadzenia zadania ? |  |  |  |
| 9. | Czy dokonano identyfikacji ryzyk w obszarze objętym badaniem? |  |  |  |
| 10. | Czy program zadania audytowego został włączony do akt bieżących? |  |  |  |
| 11. | Czy audytor kończąc realizację zadania przedstawił kierownikowi komórki audytowanej sprawozdanie ? |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 12. | Czy audytor poinformował kierownika komórki o możliwości zgłoszenia na piśmie dodatkowych wyjaśnień lub umotywowanych zastrzeżeń do treści sprawozdania? |  |  |  |
| 13. | Czy zgłoszone przez kierownika komórki audytowanej wyjaśnienia lub zastrzeżenia do sprawozdania wstępnego dołączono do akt bieżących zadania? |  |  |  |
| 14. | Czy sprawozdanie końcowe zawiera elementy wymagane przepisami prawa? |  |  |  |
| 15. | Czy sprawozdanie końcowe zostało przekazane Wójtowi? |  |  |  |
| 16. | Czy sprawozdanie końcowe zostało przekazane kierownikowi komórki audytowanej? |  |  |  |
| 17. | Czy sprawozdanie końcowe dołączono do akt bieżących zadania? |  |  |  |
| 18. | Czy wszystkie dokumenty stanowiące akta bieżące zadania posiadają znak sprawy, datę sporządzenia? |  |  |  |
| 19. | Czy dokumenty sporządzane przez audytora zostały przez niego podpisane? |  |  |  |