

ZARZĄDZENIE NR 590.2023
BURMISTRZA IŁOWEJ

z dnia 20 stycznia 2023 r.

w sprawie rocznego planu audytu wewnętrznego na 2023 r.

Na podstawie art. 274 ust. 3 i art. 283 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz § 9 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz.U. z 2018r. poz. 506) zarządzam, co następuje:

§ 1. Wprowadza się roczny plan audytu wewnętrznego na rok 2023, który został określony w załączniku do Zarządzenia.

§ 2. Obszary audytu oraz zakres tematyczny zadań audytowych do przeprowadzenia w roku 2023 obejmuje:

1. Ocena prawidłowości przebiegu procesu inwestycyjnego na przykładzie przebudowy drogi gminnej nr 101129F w Iłowej.

2. Windykacja należności publicznoprawnych.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się audytorowi.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

Paweł Lichtański

Plan audytu na rok 2023

Urząd Miejski
ul. Żeromskiego 27,
68-120 Iłowa

.....
(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)

AW. 1721.1.2023 PLAN AUDYTU NA ROK 2023

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym^{#)}

Lp.	Nazwa jednostki
1	Urząd Miejski w Iłowej
2	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
3	Ośrodek Pomocy Społecznej w Iłowie
4	Biblioteka Kultury w Iłowej
5	Przedszkole Miejskie w Iłowej
6	Centrum Usług Wspólnych w Iłowej
7	Szkoła Podstawowa im. Lotników Alianckich w Iłowej

⁾ Należy wskazać jednostkę, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny, oraz jednostki objęte audytem wewnętrznym na podstawie art. 51 ust. 2-7 i ust. 12 ustawy.

2. Obszary działalności, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewniające – planowane tematy audytu wewnętrznego**2.1 Planowane zadania zapewniające**

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1	Zgodność systemu zarządzania bezpieczeństwem informacyjnym z Krajowymi Ramami Interoperacyjności	Urząd Miejski Administracja (bezpieczeństwo informacji)	1	12 (96 rg)	
2	Ocena prawidłowości	Urząd Miejski Administracja	1	14 (112rg)	

	przebiegu procesu inwestycyjnego na przykładzie przebudowy drogi gminnej nr 101129F w Iłowej	(realizacja inwestycji)			
3	Windykacja należności publicznoprawnych	Urząd Miejski Administracja (skuteczność i efektywność procesów)	1	12 (96 rg)	

Cykl audytu :

Obliczenie cyklu: 20. obszarów ujętych w analizie ryzyka / wykonanie 3 zadań rocznie = 6,7 lat

2.2 Planowane czynności doradcze

Lp	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4
	1	1 (7 rg)	

2.3 Planowane czynności sprawdzające

Lp	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające lub monitoring	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	Ocena efektywności funkcjonowania Szkoły Podstawowej	edukacja	1	1	2 rg
2.	Ocena działalności związanej z zapewnieniem wyżywienia wychowankom przedszkola	edukacja	1	1	2 rg

3. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki (np. zmiany organizacyjne): Brak informacji o istotnych czynnikach wewnętrznych mogących determinować prace audytu wewnętrznego.

.....
(data)

.....
(pieczętka i podpis audytora wewnętrznego)

.....
(data)

.....
(pieczęć i podpis kierownika jednostki)