

z dnia 31 grudnia 2019 r.

w sprawie rocznego planu audytu wewnętrznego na rok 2020

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 2019 r. poz. 869 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 2020, który został określony w załączniku do Zarządzenia.

§ 2. Obszary audytu oraz zakres tematyczny zadań audytowych do przeprowadzenia w roku 2020 obejmuje:

1. Ocena funkcjonowania stołówki - Przedszkole Miejskie w Iłowej
2. Ocena funkcjonowania stołówki – Szkoła Podstawowa w Iłowej

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się audytorowi.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


BURMISTRZ
Paweł Lichtański

Plan audytu na rok 2020

Gmina Iłowa

ul. Żermoskiego 27

68-120 Iłowa

*(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych***AW. 1721.1.2019****1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym**

Lp.	Nazwa jednostki
1.	2
1.	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Iłowej
2.	Ośrodek Pomocy Społecznej w Iłowej
3.	Gminne Centrum Kultury i Sportu w Iłowej
4.	Przedszkole Miejskie w Iłowej
5.	Szkoła Podstawowa w Iłowej
6.	Centrum Usług Wspólnych w Iłowej
7.	Miejska Biblioteka Publiczna w Iłowej (instytucja kultury)
8.	Urząd Miejski w Iłowej

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

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	Ocena funkcjonowania stołówki - Przedszkole Miejskie w Iłowej	Rachunkowość budżetowa	1/2	80	
2.			1/2	80	

Ocena funkcjonowania stołówki – Szkoła Podstawowa w Iłowej	Rachunkowość budżetowa			
--	------------------------	--	--	--

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.	1/2	15	według zapotrzebowania

2.3 Planowane czynności monitorujące i sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające lub monitorujące	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności monitorujące i sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności monitorujących i sprawdzających (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	Ocena prawidłowości prowadzenia dokumentacji księgowej – Centrum Usług Wspólnych	Rachunkowość budżetowa	1/2	4	
2.	Ocena funkcjonowania stołówki - Przedszkole Miejskie w Iłowej	Rachunkowość budżetowa	1/2	5	

Cykl audytu :

Działalność jednostki podzielona na 10 obszarów ryzyka. Zaplanowano przeprowadzenie 2 zadań zapewniających w roku. Cykl audytu 5 lat. 31.12.2019

AUDYTOR WĘWNĘTRZNY

 Mirosław Krzywicka

pieczętka i podpis audytora wewnętrznego