

ZARZĄDZENIE NR 120.30.2022
BURMISTRZA GMINY I MIASTA NOWE MIASTECZKO

z dnia 23 grudnia 2022 r.

w sprawie: planu audytu wewnętrznego na rok 2023

Na podstawie art. 283 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) oraz § 11 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu, zarządzam co następuje:

§ 1. Wprowadza się roczny plan audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Nowym Miasteczku na rok 2023 stanowiący załącznik do zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się audytorowi wewnętrznemu.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
mgr Danuta Wojtasik

Załącznik

do Zarządzenia Nr 120.30.2022

Burmistrza Nowego Miasteczka z dnia 23.12.2022 r.

Gmina Nowe Miasteczko, ul. Rynek 2, 67-124 Nowe Miasteczko

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO URZĘDU GMINY W NOWYM MIASTECZKU NA ROK 2023

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
1	Gmina Nowe Miasteczko, jednostki organizacyjne

2. Planowane tematy audytu wewnętrznego

2.1 Planowane zadania zapewnijające

Zadanie audytowe zaplanowane do realizacji w 2023r. w Urzędzie przyjęto na podstawie uzgodnień z Kierownictwem Urzędu.

Lp.	Temat zadania zapewnijającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7
1	Audyt w zakresie poprawności ewidencjonowania dochodów w Urzędzie Miejskim.	Gospodarka finansowa	1	50 dni roboczych	Nie	-

2.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowane czynności doradcze	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Uwagi
1	Rozliczanie podatku VAT w Referacie Gospodarki Komunalnej. Księgowanie podatku VAT naliczonego, należnego.	15	-
2	Czynności doradcze - do dyspozycji Burmistrza	10	-

3. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewnającego, którego dotyczy czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych czynności sprawdzających	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Uwagi
1	Analiza sporządzenia sprawozdania finansowego Gminy Nowe Miasteczko za 2021 rok - bilans z wykonania budżetu Gminy.	Gospodarka finansowa - sprawozdawczość	1	3	-

4. Informacja na temat budżetu czasu audytu wewnętrznego w danym roku, wyrażonego w osobodniach:

Lp.	Planowany czas pracy audytu wewnętrznego	Ilość osobodni
1	Realizacja poszczególnych zadań zapewnających	50
2	Realizacja czynności doradczych	25
3	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizację czynności sprawdzających	5
4	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	0
5	Planowanie sprawozdawczość roczna	3
6	Czynności organizacyjne	2
Ogółem		85

5. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki – audyt wewnętrzny w jednostce prowadzony jest od 01.09.2022r. na podstawie umowy zlecenia.

23.12.2022.
.....
(data)

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

mgr Rafał Kruk

.....
(pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego)

23.12.2022
.....
(data)

BURMISTRZ

mgr Danuta Wojtasik

.....
(pieczęćka i podpis kierownika jednostki)