

ZARZĄDZENIE NR 120.24.2023
BURMISTRZA GMINY I MIASTA NOWE MIASTECZKO

z dnia 28 grudnia 2023 r.

w sprawie: planu audytu wewnętrznego na rok 2024

Na podstawie art. 283 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 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 2024 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 120.24.2023
Burmistrza Gminy i Miasta Nowe Miasteczko
z dnia 28.12.2023 r.

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO URZĘDU GMINY W NOWYM MIASTECZKU NA ROK 2024

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	Gmina Nowe Miasteczko, jednostki organizacyjne

2. Planowane tematy audytu wewnętrznego

2.1 Planowane zadania zapewnijające

Zadanie audytowe zaplanowane do realizacji w 2024r. 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	Audyt w zakresie poprawności ewidencji księgowej (wybranych elementów) w Ośrodku Pomocy Społecznej w Nowym Miasteczku	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		3	4
1	Czynności doradcze - do dyspozycji Burmistrza	25	-

3. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewnającego, którego dotyczy czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Uwagi
1		3	4	5	6
1	Analiza poprawności ewidencjonowania dochodów w Urzędzie Miejskim.	Gospodarka finansowa - sprawozdawczość	1	3	W ramach potrzeb

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

Lp.	Planowany czas pracy audytu wewnętrznego	Ilość osobodni
1		3
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 01.09.2022 r. na podstawie umowy zlecenia.

28.12.2023 r.
.....
(data)

Audytor wewnętrzny
Rafał Kuk
.....
(pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego)

28.12.2023 r.
.....
(data)

BURMISTRZ
mgr Danuta Wojtasik
.....
(pieczęćka i podpis kierownika jednostki)