ZARZĄDZENIE Nr 166/2018
Burmistrza Miasta Chojnice
z dnia 27. grudnia 2018 r.

w sprawie ***planu audytu wewnętrznego na 2019 r.***

Na podstawie art. 283 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam plan audytu wewnętrznego dla Gminy Miejskiej Chojnice na 2019 rok, stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam Audytorowi Wewnętrznemu zatrudnionemu w Urzędzie Miejskim w Chojnicach.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 2 stycznia 2019 r.

BURMISTRZ MIASTA CHOJNICE

BURMISTRZ

dr inż. Arseniusz Finster

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 166/2018
Burmistrza Miasta Chojnice
z dnia 27.12.2018 r.

PLAN AUDYTU NA ROK 2018

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym:

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Miejski
2.	**Jednostki organizacyjne:** Żłobek Miejski Szkoła Podstawowa Nr 1 z Oddziałami Integracyjnymi Szkoła Podstawowa nr 5 Szkoła Podstawowa Nr 7 Szkoła Podstawowa Nr 8 Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 3 Ośrodek Profilaktyki Rodzinnej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
3.	**Samorządowe instytucje kultury**: Chojnicki Dom Kultury Miejska Biblioteka Publiczna

2. Obszary działalności jednostki, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewniające w danym roku (ogółem 163 osobodni):

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Prawidłowość planowania budżetów przez wybrane jednostki budżetowe Gminy Miejskiej Chojnice.	Budżet i finanse	1	35	Nie	-
2.	Analiza wynagrodzeń pracowników Urzędu Miejskiego.	Płace w Urzędzie	1	30	Nie	-
3.	Funkcjonowanie miejskiego monitoringu wizyjnego i jego wpływ na poprawę bezpieczeństwa publicznego.	Ochrona danych osobowych / Zarządzanie bezpieczeństwem	1	28	We współpracy z Inspektorem ochrony danych w UM w Chojnicach	-
4.	Analiza ulg i zwolnień z opłat i podatków dla mieszkańców Chojnic oraz podmiotów działających na terenie Miasta.	Gospodarka finansowa	1	45	Nie	-

5.	Realizacja strategii rozwoju Miasta Chojnice.		1	25	Nie	-

3. Informacja na temat budżetu czasu komórki audytu w danym roku, wyrażonego w osobodniach (ogółem 55 dni), w szczególności na temat czasu planowanego na:

Planowane działanie	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności (w osobodniach)	Uwagi
czynności doradcze	1	30	-
aktualizacja procedur i unormowań dotyczących audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem	1	2	
czynności sprawdzające realizację zaleceń *(w odniesieniu do wszystkich zadań zapewniających zrealizowanych w latach poprzednich)*	1	18	-
monitorowanie realizacji zaleceń	1	5	-

4. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego:

- planowany udział audytora w szkoleniach – 2 dni.

29.12.2018 r. Audytor Wewnętrzny

mgr Anna Wrycz-Rekowska

(data) (podpis audytora wewnętrznego)

BURMISTRZ

29.12.2018 r. dr inż. Arsenitusz Finster

(data) (podpis Burmistrza Miasta)