

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

dr inż. Arseniusz Finster

PLAN AUDYTU NA ROK 2019

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.

27.12.2018 r.

(data)

Audytor wewnętrzny

mgr Anna Wyrz-Relowska

(podpis audytora wewnętrznego)

BURMISTRZ

dr inż. Arseniusz Finster

27.12.2018 r.

(data)

(podpis Burmistrza Miasta)