

ZARZĄDZENIE Nr 178/2021
Burmistrza Miasta Chojnice
z dnia 30 grudnia 2021 r.

*w sprawie **planu audytu wewnętrznego na 2022 r.***

Na podstawie art. 283 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.)

zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam plan audytu wewnętrznego dla Gminy Miejskiej Chojnice na 2022 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 1 lutego 2022 r.

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2022

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 Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 3 Szkoła Podstawowa Nr 5 Szkoła Podstawowa Nr 7 Szkoła Podstawowa Nr 8 Ośrodek Profilaktyki Rodzinnej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Środowiskowy Dom Samopomocy
3.	Samorządowe instytucje kultury: Chojnickie Centrum Kultury Miejska Biblioteka Publiczna

2. Obszary działalności jednostki, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewniające w danym roku (ogółem 130 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.	Analiza wybranych wydatków w dziale 750 w latach 2019-2021.	Wydatki gminy	1	30	-	-
2.	Zasady ustalania i gromadzenia dochodów własnych w Gminie Miejskiej Chojnice.	Dochody gminy	1	30	-	-
3.	Roboty publiczne w mieście Chojnice w latach 2018-2021.	Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych	1	25	-	-
4.	Realizacja zadań z zakresu ochrony powietrza w Gminie Miejskiej Chojnice.	Ochrona środowiska	1	18	-	-
5.	Ocena kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Chojnicach.	Kontrola zarządcza	1	12	-	-
6.	Bezpieczeństwo informacji w Urzędzie Miejskim w Chojnicach.	Bezpieczeństwo informacji	1	15	-	-

3. Informacja na temat budżetu czasu komórki audytu w danym roku, wyrażonego w osobodniach (ogółem 48 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	35	-
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), archiwum	1	6	-
monitorowanie realizacji zaleceń	1	5	-

4. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego w roku 2022:

- planowany udział audytora w szkoleniach – 2 dni,
- dokończenie realizacji zadania z 2020 r. dot. zarządzania bezpieczeństwem informacji – 18 dni,
- sporządzenie sprawozdania rocznego z planu audytu za 2021 r. – 1 dzień,
- realizacja zadań związanych z pełnieniem funkcji pełnomocnika ds. nadzoru właścicielskiego nad spółkami, w których Gmina Miejska Chojnice posiada udziały – 20 dni.

30.12.2021 r.

(data)

mgr Anna Wrycz-Rekowska

.....
(podpis audytora wewnętrznego)

30.12.2021 r.

(data)

dr inż. Arseniusz Finster

.....
(podpis Burmistrza Miasta)