

**ZARZĄDZENIE Nr 217/2023
Burmistrza Miasta Chojnice
z dnia 28 grudnia 2023 r.**

w sprawie planu audytu wewnętrznego na 2024 r.

Na podstawie art. 283 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872).

zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam plan audytu wewnętrznego dla Gminy Miejskiej Chojnice na 2024 rok, stanowiący załącznik do zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam audytorowi wewnętrznemu zatrudnionemu w Urzędzie Miejskim w Chojnicach.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 1 lutego 2024 r.

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2024

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym:

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Miejski
2.	Jednostki budżetowe: 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 Żłobek Miejski Nr 2
3.	Samorządowe instytucje kultury: Chojnickie Centrum Kultury Miejska Biblioteka Publiczna

2. Obszary działalności jednostki, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewniające w danym roku (ogółem 141 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.	Monitoring strategii rozwoju miasta Chojnice	Zarządzanie rozwojem miasta	1	35	-	-
2.	Prawidłowość wykorzystania wybranych dotacji celowych na zadania własne Gminy Miejskiej Chojnice w 2023 roku	Wydatki gminy	1	35	-	-
3.	Funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej w wybranych jednostkach budżetowych Gminy Miejskiej Chojnice	Kontrola zarządcza	1	26	-	-
4.	Funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Chojnicach	Kontrola zarządcza	1	15	-	-
5.	Bezpieczeństwo informacji w Urzędzie Miejskim w Chojnicach	Bezpieczeństwo informacji	1	12	-	-
6.	Ocena kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Chojnicach	Kontrola zarządcza	1	18	-	-

3. Informacja na temat budżetu czasu komórki audytu w danym roku, wyrażonego w osobodniach (ogółem 63 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	-
archiwum dokumentacji	1	3	-
czynności sprawdzające realizację zaleceń	1	4	-
monitorowanie realizacji zaleceń	1	2	-
szkolenia i rozwój zawodowy	1	7	-
sporządzenie sprawozdania rocznego z planu audytu za 2023 r.	1	2	-
realizacja czynności związanych z nadzorem właścicielskim Burmistrza Miasta nad spółkami, w których Gmina Miejska Chojnice posiada udziały	1	10	-

4. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego w roku 2024:

- brak.

28.12.2023 r.

(data)

.....
(podpis audytora wewnętrznego)

28.12.2023 r.

(data)

.....
(podpis Burmistrza Miasta)