

ZARZĄDZENIE Nr 229/2024
Burmistrza Miasta Chojnice
z dnia 31 grudnia 2024 r.

w sprawie planu audytu wewnętrznego na 2025 r.

Na podstawie art. 283 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756, 1907)

zarządza się, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się plan audytu wewnętrznego dla Gminy Miejskiej Chojnice na 2025 rok, stanowiący załącznik do zarządzenia, z terminem rozpoczęcia jego realizacji od dnia 3 lutego 2025 r.

§ 2

Przedłuża się termin wykonania planu rocznego na 2024 r. do dnia 31 stycznia 2025 r.

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierza się audytorowi wewnętrznemu zatrudnionemu w Urzędzie Miejskim w Chojnicach.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta Chojnice

dr Arseniusz Finster

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2025

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 164 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	50	-	-
2.	Podatek od nieruchomości oraz podatek od środków transportowych.	Dochody budżetu	1	35	-	-
3.	Stopień przygotowania do realizacji zadań dla organów gminy w myśl ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	Bezpieczeństwo i porządek publiczny	1	35	-	-
4.	Bezpieczeństwo informacji w Urzędzie Miejskim w Chojnicach	Bezpieczeństwo informacji	1	14	-	-
5.	Funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej w wybranych jednostkach Gminy Miejskiej Chojnice	Kontrola zarządcza	1	20	-	-
6.	Ocena kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Chojnicach	Kontrola zarządcza	1	10	-	-

3. Informacja na temat budżetu czasu komórki audytu w danym roku, wyrażonego w osobodniach (ogółem 40 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	20	-
archiwum dokumentacji	1	4	-
czynności sprawdzające realizację zaleceń	1	2	-
monitorowanie realizacji zaleceń	1	2	-
szkolenia i rozwój zawodowy	1	2	-
realizacja czynności związanych z nadzorem właścicielskim Burmistrza Miasta nad spółkami, w których GM Chojnice posiada udziały	1	10	-

4. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego w roku 2025:

- brak.

31.12.2024 r.

(data)

mgr Anna Wrycz-Rekowska

.....
(podpis audytora wewnętrznego)

31.12.2024 r.

(data)

dr Arseniusz Finster

.....
(podpis Burmistrza Miasta)