

## PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2026

### 1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym:

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Miejski
2.	<b>Jednostki budżetowe:</b> 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.	<b>Samorządowe instytucje kultury:</b> Chojnickie Centrum Kultury Miejska Biblioteka Publiczna

### 2. Obszary działalności jednostki, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewniające w danym roku (ogółem 156 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.	Bezpieczeństwo informacji w Urzędzie Miejskim w Chojnicach	Bezpieczeństwo informacji	1	30	-	-
2.	Weryfikacja procesów, procedur i regulaminów w Urzędzie Miejskim w Chojnicach	Dokumentowanie systemu kontroli zarządczej	1	30	-	-
3.	Monitorowanie i ocena systemu kontroli zarządczej w wybranych jednostkach Gminy Miejskiej Chojnice	Kontrola zarządcza	1	25	-	-
4.	Analiza wydatków na utrzymanie obiektów	Wydatki budżetowe	1	25	-	-
5.	Realizacja wybranych zadań w Gminie Miejskiej Chojnice z zakresu ochrony środowiska	Ochrona środowiska	1	46	-	-

**3. Informacja na temat budżetu czasu komórki audytu w danym roku, wyrażonego w osobodniach (ogółem 48 dni), w szczególności na temat czasu planowanego na:**

<b>Planowane działanie</b>	<b>Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności (w etatach)</b>	<b>Planowany czas przeprowadzenia czynności (w osobodniach)</b>	<b>Uwagi</b>
czynności doradcze z inicjatywy Burmistrza Miasta - „Monitoring strategii rozwoju miasta Chojnice”	1	40	-
archiwum dokumentacji	1	1	-
czynności sprawdzające realizację zaleceń	1	1	-
monitorowanie realizacji zaleceń	1	1	-
szkolenia i rozwój zawodowy	1	1	-
realizacja czynności związanych z nadzorem właścicielskim Burmistrza Miasta nad spółkami, w których GM Chojnice posiada udziały	1	4	-

**4. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego w roku 2026:**

- brak.

17.12.2025 r.

(data)

mgr Anna Wrycz-Rekowska

.....  
(podpis audytora wewnętrznego)

17.12.2025 r.

(data)

dr inż. Arseniusz Finster

.....  
(podpis Burmistrza Miasta)