

Zarządzenie Nr 199/2021
Burmistrza Gminy i Miasta Żuromin
z dnia 23 grudnia 2021 r.

w sprawie planu audytu wewnętrznego na 2022 rok.

Na podstawie art. 283 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.), **zarządzam co następuje:**

§ 1

Ustala się roczny plan audytu wewnętrznego Urzędu Gminy i Miasta Żuromin i jednostek organizacyjnych Gminy Żuromin na rok 2022 zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się audytorowi wewnętrznemu.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania .

**BURMISTRZ
GMINY I MIASTA**
mgr Aneta Goliat

Kamil Prus
Kamil Prus
adwokat

data sporządzenia
20.12.2021 r.

Audytor wewnętrzny

Andrzej Hawran

/usługodawca/

Europejski Instytut Usług Administracji Publicznej

(preferowany) mail: zadanieaudytowe@eiuap.pl

zadanieaudytowe2@eiuap.pl

audytor: 505 667 853 / sekretariat: 507 940 096

pn – pt. godz. 7.00 - 15.00

www: <https://eiuap.pl/>

znak: Żuromin.432.173.1.2021.7.1

PLAN AUDYTU NA ROK 2022

/podstawa prawna: art. 283 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2019 r. o finansach publicznych/

GMINA ŻUROMIN

Obszary działalności jednostki:

1	Urząd Gminy i Miasta	Wydział Organizacyjny
2	Urząd Gminy i Miasta	Wydział Finansów
3	Urząd Gminy i Miasta	Wydział Geodezji, Gospodarki Nieruchomościami, Rolnictwa i Planowania Przestrzennego
4	Urząd Gminy i Miasta	Wydział Infrastruktury, Budownictwa, Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska
5	Urząd Gminy i Miasta	Wydział Spraw Obywatelskich i Urząd Stanu Cywilnego
6	Urząd Gminy i Miasta	Wydział Oświaty Kultury Promocji Sportu i Zdrowia
7	Urząd Gminy i Miasta	Straż Miejska
8	Urząd Gminy i Miasta	stanowisko ds. obronnych, obrony cywilnej, zarządzania kryzysowego BHP i administracji gospodarczej
9	Urząd Gminy i Miasta	stanowisko ds. obsługi rady i komisji
10	Urząd Gminy i Miasta	stanowisko ds. zamówień publicznych
11	jednostka organizacyjna gminy	Miejsko Gminny - Ośrodek Pomocy Społecznej
12	jednostka organizacyjna gminy	Miejsko-Gminny Żłobek w Żurominie
13	jednostka organizacyjna gminy	Powiatowo-Miejska Biblioteka Publiczna w Żurominie
14	jednostka organizacyjna gminy	Zespół Szkół Nr 1 w Żurominie
15	jednostka organizacyjna gminy	Zespół Szkół Nr 2 w Żurominie
16	jednostka organizacyjna gminy	Samorządowa Szkoła Podstawowa w Chamsku
17	jednostka organizacyjna gminy	Samorządowa Szkoła Podstawowa w Kliczewie Dużym
18	jednostka organizacyjna gminy	Samorządowa Szkoła Podstawowa w Poniatowie
19	jednostka organizacyjna gminy	Samorządowa Szkoła Podstawowa w Raczynach
20	jednostka organizacyjna gminy	Samorządowa Szkoła Podstawowa w Będziminie
21	jednostka organizacyjna gminy	Samorządowe Przedszkole Nr 1 w Żurominie
22	jednostka organizacyjna gminy	Żuromińskie Centrum Kultury
23	jednostka organizacyjna gminy	Przedszkole Samorządowe Nr 2 w Żurominie

Wynik analizy ryzyka obszarów działalności jednostki:

lp	Wytypowane obszary działalności jednostki audytowanej		ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3)	ocena kierownika jednostki (skala 1-5)	suma ocen
1	Urząd Gminy i Miasta	Wydział Organizacyjny	3	5	8
2	Urząd Gminy i Miasta	Wydział Oświaty Kultury Promocji Sportu i Zdrowia	3	5	8
3	jednostka organizacyjna gminy	Samorządowa Szkoła Podstawowa w Kliczewie Dużym	3	5	8
4	Urząd Gminy i Miasta	Wydział Oświaty Kultury Promocji Sportu i Zdrowia	3	5	8

Wynik analizy ryzyka zadań w wytypowanych obszarach działalności jednostki:

lp	Wytypowane zadania w obszarze działalności jednostki audytowanej		ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3)	ocena kierownika jednostki (skala 1-5)	suma ocen
1	Wydział Organizacyjny	Bezpieczeństwo informacji	3	5	8
2	Wydział Oświaty Kultury Promocji Sportu i Zdrowia	Finansowanie zadań oświatowych wykonywanych przez placówki niepubliczne	3	5	8
3	Wydział Oświaty Kultury Promocji Sportu i Zdrowia	Wydatki budżetowe na funkcjonowanie OSP, sprawowanie nadzoru, rozliczenia finansowe	3	5	8
4	Samorządowa Szkoła Podstawowa w Kliczewie Dużym	Ocena gospodarki finansowej oraz spraw organizacyjnych w Szkole Podstawowej w Kliczewie Dużym	3	5	8

Tematy zadań audytowych zapewniających:

- 1) Bezpieczeństwo informacji; obszar działalności jednostki: Wydział Organizacyjny;
- 2) Finansowanie zadań oświatowych wykonywanych przez placówki niepubliczne; obszar działalności jednostki: Wydział Oświaty Kultury Promocji Sportu i Zdrowia;
- 3) Wydatki budżetowe na funkcjonowanie OSP, sprawowanie nadzoru, rozliczenia finansowe; obszar działalności jednostki: Wydział Oświaty Kultury Promocji Sportu i Zdrowia;
- 4) Ocena gospodarki finansowej oraz spraw organizacyjnych w Szkole Podstawowej w Kliczewie Dużym; obszar działalności jednostki: Samorządowa Szkoła Podstawowa w Kliczewie Dużym.

Informacja:

podstawa prawna: § 9 rozporządzenia MF z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach audytu w zw. z art. 283 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2019 r. o finansach publicznych.

Audytor wewnętrzny**Andrzej Hawran**

/podpis elektroniczny/

upr. zaświadczenie Ministra Finansów nr
264/2004Aneta Goliat
Burmistrz**BURMISTRZ
URZĘDU MIASTA**

mgr Aneta Goliat


 Podpisano przez/ Signed by:
 ANDRZEJ
 HAWRAN
 Data/ Date: 20.12.2021 17:08
 mSzafir