Zarządzenie Nr 17/2022
Burmistrza Gminy i Miasta Żuromin
z dnia 12 stycznia 2022 r.

w sprawie zmiany zarządzenia nr 199/2021 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

1. Zmienia się plan audytu wewnętrznego Urzędu Gminy i Miasta Żuromin i jednostek organizacyjnych Gminy Żuromin na rok 2022 stanowiący załącznik do zarządzenia nr 199/2021 Burmistrza Gminy i Miasta Żuromin z dnia 23 grudnia 2021 roku.
2. Plan audytu wewnętrznego Urzędu Gminy i Miasta Żuromin i jednostek organizacyjnych Gminy Żuromin na rok 2022 , po zmianach otrzymuje brzmienie jak w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się audytorowi wewnętrznemu.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania .

BURMISTRZ
GMINY I MIAST
mgr Aneta Golia

AKTUALIZACJA PLANU AUDYTU WEWNĘTRZNEGO DLA URZĘDU GMINY I MIASTA ŻUROMIN ORAZ JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH GMINY NA ROK 2022

Roczny Plan audytu opracowany został w oparciu o Ustawę z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.2021.305 t.j. z dnia 2021.02.18) oraz Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 4 września 2015r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz.U.2018.506 t.j. z dnia 2018.03.09).

1. **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	Szkoła Podstawowa Nr 2 w Żurominie.	Ocena gospodarki finansowej oraz spraw organizacyjnych w Szkole Podstawowej Nr 2 w Żurominie.	3	5	8
2	Samorządowa Szkoła Podstawowa w Kliczewie Dużym	Ocena gospodarki finansowej oraz spraw organizacyjnych w Szkole Podstawowej w Kliczewie Dużym.	3	5	8
3	Wydział Oświaty Kultury Promocji Sportu i Zdrowia	Finansowanie zadań oświatowych wykonywanych przez placówki niepubliczne.	3	5	8
4	Wydział Organizacyjny	Bezpieczeństwo informacji i ochrony danych osobowych.	3	5	8
5	Wydział Finansów	Raportowanie schematów podatkowych.	3	5	8

2. Lista **czynności sprawdzających** w Urzędzie Gminy i Miasta Żuromin.

Czynności sprawdzające realizację zaleceń audytowych, zrealizowanych w roku 2021.

3. **Czynności doradcze** w Urzędzie Gminy i Miasta Żuromin.

   - Zasady przeprowadzania inwentaryzacji.

Data: 12.01.2022r.

Podpis Burmistrza

BURMISTRZ GMINY I MIASTA mgr Agata Goliat

Zatwierdzam 12.01.2022r.

Data:

Podpis Audytora wewnętrznego - Usługodawcy

AUDYTOR WEWNĘTRZNY mgr Dorota [illegible]

AUDYT I WYCENA
Consulting Group Sp z o.o.
ul. Chmielna 2 lok. 31, 00-020 Warszawa
tel. 22 299 58 30, fax 22 266 09 11
NIP: 831-162-66-22, REGON: 101039946