

**Zarządzenie Nr 272/2022**  
**Burmistrza Gminy i Miasta Żuromin**  
**z dnia 15 grudnia 2022 r.**

**w sprawie planu audytu wewnętrznego na 2023 rok.**

Na podstawie art. 283 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.), **zarządzam co następuje:**

**§ 1**

Ustala się roczny plan audytu wewnętrznego Urzędu Gminy i Miasta Żuromin i jednostek organizacyjnych Gminy Żuromin na rok 2023 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**  
*Aneta Goliat*  
**mgr Aneta Goliat**

p. J. Kortec  
14.12.2022r (data)

# PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO DLA URZĘDU GMINY I MIASTA ŻUROMIN ORAZ JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH GMINY NA ROK 2023

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).

URZĘD GMINY I MIASTA  
W ŻUROMINIE  
WPLYNEŁO  
14 GRU 2022

## 1. Wynik analizy ryzyka zadań w wytypowanych obszarach działalności jednostki: *Jan*

Lp.	Wytypowane zadania w obszarze działalności jednostki audytowanej		Ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3)	Ocena kierownika jednostki (skala 1-5)	Suma ocen
1	Oświata, edukacja.	Rozliczenie dotacji dla placówek oświatowych, ze szczególnym uwzględnieniem podmiotów niepublicznych.	3	5	8
2	Zarządzanie i finanse.	Audyt inwentaryzacji w Urzędzie Gminy i Miasta Żuromin.	3	5	8
3	Zarządzanie i finanse.	Ocena obciążenia pracą poszczególnych stanowisk w Urzędzie Gminy i Miasta Żuromin.	3	5	8
4	Zarządzanie i finanse.	Bezpieczeństwo informacji i ochrony danych osobowych.	3	5	8

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

Czynności sprawdzające realizację zaleceń audytowych, zrealizowanych w roku 2022.

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

- Komunikacja wewnątrz Urzędu Gminy i Miasta Żuromin.

Data:

10.12.2022r.

Podpis Burmistrza

*Tatwidra*  
*Jan audyt*  
BURMISTRZ  
GMINY I MIASTA  
mgr Aneta Gollat

Data:

Podpis Audytora wewnętrznego - Usługodawcy

AUDYTOR WEWNĘTRZNY  
*Anna*  
mgr Anna Brzezińska

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: 101099946

Urząd Gminy i Miasta Żuromin  
2022 12 14  
13067/2022

