

ZARZĄDZENIE Nr 0050.114.2022

Burmistrza Bytomia Odrzańskiego

z dnia 20 grudnia 2022r.

w sprawie: planu audytu wewnętrznego na rok 2023

Na podstawie art. 283 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022r., poz. 1634 z późn. zm.) oraz § 11 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu, zarządzam co następuje:

§ 1. Wprowadza się roczny plan audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Bytomiu Odrzańskim na rok 2023 stanowiący załącznik do zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się audytorowi wewnętrznemu.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

RADCA PRAWNY
RZG-357

Iwona Sondej-Barriga

BURMISTRZ

Jacek Sauter

Załącznik

do Zarządzenia Nr 0050.114.2022

Burmistrza Bytomia Odrzańskiego z dnia 20.12.2022r.

Urząd Miejski w Bytomiu Odrzańskim, ul. Rynek 1, 67-115 Bytom Odrzański

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO URZĘDU MIEJSKIEGO W BYTOMIU ODRZAŃSKIM NA ROK 2023

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
1	Urząd Miejski w Bytomiu Odrzańskim, jednostki organizacyjne Urzędu

2. Planowane tematy audytu wewnętrznego

2.1 Planowane zadania zapewnijające

Zadania audytowe zaplanowane do realizacji w 2023r. w Urzędzie oraz jego jednostkach przyjęto na podstawie uzgodnień z Kierownictwem Urzędu.

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7
1	Przegląd procedur i uregulowań wewnętrznych funkcjonujących w Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Bytomiu Odrzańskim	Jednostki organizacyjne Urzędu – kontrola zarządcza	1	50 dni roboczych	Nie	-

2.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowane czynności doradcze	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Uwagi
1		3	4
1	Czynności doradcze – do dyspozycji Burmistrza	20	-

3. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczy czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Uwagi
1			4	5	6
1	Przegląd procedur i uregulowań wewnętrznych w Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Bytomiu Odrzańskim	Zarządzanie – organizacja urzędu, kontrola zarządcza	1	5	-

4. Informacja na temat budżetu czasu audytu wewnętrznego w danym roku, wyrażonego w osobodniach:

Lp.	Planowany czas pracy audytu wewnętrznego	Ilość osobodni
1		3
1	Realizacja poszczególnych zadań zapewniających	50
2	Realizacja czynności doradczych	20
3	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizację czynności sprawdzających	5
4	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	0
5	Planowanie sprawozdawczość roczna	3
6	Czynności organizacyjne	2
	Ogółem	80

5. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki – audyt wewnętrzny w jednostce prowadzony jest od 01.05.2022r. na podstawie umowy zlecenia.

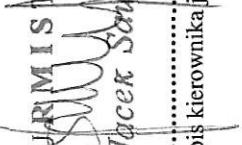
AUDYTOR WEWNĘTRZNY


mgr Rafał Kruk

20.12.2022
.....
(data)

.....
(pieczęć i podpis audytora wewnętrznego)

BURMISTRZ


Jacek Sauter

20.12.2022
.....
(data)

.....
(pieczęć i podpis kierownika jednostki)