

ZARZĄDZENIE Nr OA.0050.113.2021
WÓJTA GMINY PŁUŻNICA
z dnia 31 grudnia 2021r.

w sprawie uzgodnienia rocznego „Planu audytu wewnętrznego na 2022 rok”

Na podstawie art. 283 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r. poz. 305 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Uzgadniam roczny „Plan audytu wewnętrznego na 2022 rok”. Plan ten stanowi załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Wykonanie Zarządzenia powierzam Audytorowi Wewnętrznemu.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

WÓJT GMINY

mgr Marcin Skonieczka

3	zamówienia publiczne / zaopatrzenie, zakupy	wspomagająca	tak	zakupy	średni
4	budżet / finanse	podstawowa oraz wspomagająca	tak	gospodarka finansowa	średni
5	gospodarka mieniem / majątkiem	wspomagająca	nie	zarządzaniem mieniem	średni
6	strategia i rozwój gminy	wspomagająca	nie	zarządzanie	średni
7	realizacja zadań i usługi administracyjne	podstawowa oraz wspomagająca	nie	zarządzanie	niski
8	zasoby ludzkie / kadry	wspomagająca	nie	zarządzanie	niski

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1 Planowane zadania zapewnijające oraz lista obszarów ryzyka, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewnijające

Lp.	Temat zadania zapewnijającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Uwagi
1	2	3	4
1.	Wykorzystywanie środków zewnętrznych ze szczególnym uwzględnieniem środków Unii Europejskiej.	system kontroli zarządczej; budżet / finanse; pozyskanie i wykorzystywanie środków zagranicznych (ze szczególnym uwzględnieniem środków ue)	Urząd Gminy / 2022
2.	Prawidłowość dochodzenia zaległości w zakresie podatków, opłat i należności cywilno-prawnych oraz czy dokonuje się terminowego wystawiania faktur.	system kontroli zarządczej; budżet / finanse; zasoby ludzkie / kadry	Urząd Gminy / 2022
3.	Prawidłowość naliczenia decyzji podatkowych oraz wydawania decyzji z tyt. ulg i umorzeń.	system kontroli zarządczej; budżet / finanse; realizacja zadań i usługi administracyjne	Urząd Gminy / 2022

3.2 Planowane czynności doradcze – wg bieżących potrzeb

3.3. Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacji czynności sprawdzających – termin uzależniony jest od terminu realizacji zaleceń przez audytowanego lub od podjętej przez Wójta decyzji dotyczącej realizacji zaleceń.

3.4. Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego – nie dotyczy

4. Planowane obszary ryzyka, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w kolejnych latach

Lp.	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
1		3	4
1	zamówienia publiczne / zaopatrzenie, zakupy	2023	
2	gospodarka mieniem / majątkiem	2023	
3	strategia i rozwój gminy	2023	

5. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki – audyt wewnętrzny prowadzony jest przez usługodawcę, stąd nie jest możliwe określenie informacji w osobnościach budżetu czasu komórki audytu wewnętrznego.

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

Niedźwiedź
mgr Tomasz Niedźwiedź
zaswiadczenie Min. PnL 494/2004

/-/ Tomasz Niedźwiedź

audytor wewnętrzny, zaświadczenie Min. Fin. Nr 494/2004

31.12.2021

(data)

(podpis audytora wewnętrznego)

WÓJTA GMINY

mgr Marcin Skonieczka
(pieczęć i podpis Wójta Gminy Płużnicy)

31.12.2021

(data)

