

Zarządzenie Nr 119 /2020
Wójta Gminy Żelazków
z dnia 31 grudnia 2020 roku

w sprawie przyjęcia do realizacji zadań audytowych zapewniających na rok 2021 w Gminie Żelazków.

Na podstawie art. 33 ust. 3 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020, poz. 713 ze zm.), art. 283 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.)

zarządzam, co następuje:

§ 1

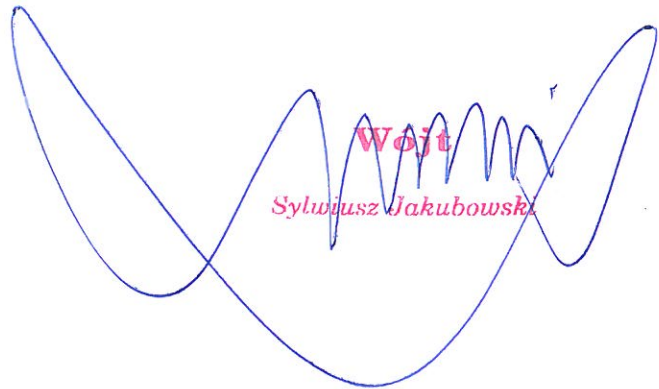
Przyjmuje się do realizacji w roku 2021 plan audytu wewnętrznego zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam audytorowi wewnętrznemu – usługodawcy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


Wojt
Sylwiusz Jakubowski

GMINA ŻELAZKÓW

PLAN AUDYTU NA ROK 2021

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Gminy Żelazków
	Jednostki organizacyjne gminy Żelazków zostały wymienione w załączniku Nr 1 do niniejszego planu audytu

2. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Nazwa obszaru działalności	Temat zadania zapewniającego	Planowana liczba audytorów przeprowadzających zadanie	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)
1.	OŚWIATA I WYCHOWANIE	Funkcjonowanie gospodarki finansowej w jednostkach organizacyjnych Gminy Żelazków : Zespół Szkolno – Przedszkolny w Kokaninie, Szkoła Podstawowa im. Armii Krajowej w Skarszewie, Zespół Szkolno – Przedszkolny w Dębem za okres 01.01.2020-31.12.2020	Audytor usługodawca	77

3. Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów przeprowadzających czynności doradcze	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Uwagi
1	audytor wewnętrzny usługodawca (1)	3	Realizacja w miarę potrzeby w trakcie planowanych zadań zapewniających

4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Nazwa obszaru działalności	Temat zadania zapewniającego , którego dotyczą	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających
-----	----------------------------	--	--	---

		czynności sprawdzające	czynności sprawdzające	(w dniach)
1.	Nie planuje się			

5. Informacje na temat czasu planowanego w osobodniach

Lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobodni)	Zasoby rzeczowe	Uwagi
1.	Przeprowadzenie zadań audytowych	70	laptop	
2.	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	0		
3.	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających	0		
4.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi			
5.	Czynności organizacyjne w tym planowanie i sprawozdawczość	4		
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy			
7.	Czynności doradcze	3		
Razem liczba dni		77		

Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego , uwzględniające specyfikę jednostki :

Zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym mieszkańcy gminy tworzą z mocy prawa wspólnotę samorządową. Gmina zaś to wspólnota samorządowa oraz odpowiednie terytorium. Gmina wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Posiada osobowość prawną, a jej samodzielność podlega ochronie sądowej. Podstawowym zadaniem Gminy jest zaspokajanie potrzeb zbiorowych jej mieszkańców, tworzenie warunków dla racjonalnego i harmonijnego rozwoju gospodarczego oraz społecznego Gminy jak również tworzenie warunków pełnego uczestnictwa obywateli w życiu wspólnoty.

Halina Moll

Audytór wewnętrzny-usługodawca

Wójt

Sybilusa Jankowski

Kierownik jednostki w której zatrudniony

jest audytór wewnętrzny -usługodawca

Załączniki.

1. załącznik nr 1 – wykaz jednostek organizacyjnych gminy Żelazków
2. załącznik nr 2 – wyniki analizy ryzyka w obrębie wyszczególnionych zadań audytowych
3. załącznik nr 3 – opis założeń analizy ryzyka metodą szacunkową
4. Załącznik nr 4 - zidentyfikowane obszary ryzyka