

Urząd Miasta i Gminy
ul. 1 Maja 16
74 – 100 Gryfino
tel. (0 91) 416 20 11

URZĄD MIASTA I GMINY
74-100 Gryfino, ul. 1 Maja 16
tel.091 416 22 10, fax 091 416 27 02
Regon 000528333 NIP 858-11-27-857
e-mail: burmistrz@gryfino.pl

.....
(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych,
w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)

BAW.1721.2.2023.AM

Zmiana PLANU AUDYTU NA ROK 2024

W Planie Audytu Wewnętrznego na rok 2024:

- 1) zmienia się treść punktu 3: Planowane zadania zapewniające – lista obszarów działalności, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewniające oraz informacja na temat czasu planowanego w osobodniach na realizację poszczególnych zadań zapewniających;
- 2) zmienia się treść punktu 4: Planowane czynności doradcze – informacja na temat czasu planowanego w osobodniach na realizację czynności doradczych;
- 3) zmienia się treść punktu 6: Planowane obszary działalności jednostki, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w kolejnych latach;
- 4) zmienia się treść punktu 8: Organizacja pracy komórki audytu wewnętrznego.

Pozostałe elementy Planu Audytu na rok 2024 pozostają bez zmian.

Niniejsza zmiana Planu Audytu na rok 2024 wynika z uzgodnienia dokonanego z Burmistrzem Miasta i Gminy Gryfino w związku z wnioskami: Sekretarza Miasta i Gminy Gryfino oraz Dyrektora Ośrodka Pomocy Społecznej w Gryfinie w zakresie przesunięcia terminu realizacji obydwu zaplanowanych zadań zapewniających na II półrocze. W związku z okolicznościami wskazanymi przez ww. osoby, a zaistniałymi w 2024 roku (w szczególności kontrole zewnętrzne realizowane w jednostkach) przyjęto do realizacji w I półroczu nowe zadanie audytowe „Realizacja zadań gminy Gryfino związanych z Kartą Dużej Rodziny”. Zadanie jest elementem kolejnego z zakresów obszarów działalności jednostki, które powinny zostać objęte audytem w następnych latach – Usługi administracyjne. Ponadto wynika z przeprowadzonej analizy ryzyka na potrzeby sporządzenia Planu Audytu na 2024 rok.

Podstawa prawna:

§ 8 i § 10 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz. U. z 2018 r. poz. 506).

3. Planowane zadania zapewniające – lista obszarów działalności, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewniające oraz informacja na temat czasu planowanego w osobodniach na realizację poszczególnych zadań zapewniających.

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru działalności (z tabeli z punktu 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania eksperta	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7
1.	Realizacja zadań gminy Gryfino związanych z Kartą Dużej Rodziny	Usługi administracyjne / Ochrona informacji/danych/bezpieczeństwo teleinformatyczne	1	61	-	-
2.	Dokumentacja pracownicza w Urzędzie Miasta i Gminy w Gryfinie	Kadry/Zarządzanie zasobami ludzkimi/ Ochrona informacji/danych/bezpieczeństwo teleinformatyczne	1	80	-	-
3.	Realizacja zadań gminy Gryfino z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi	Przeciwdziałanie alkoholizmowi/ Ochrona informacji/danych/bezpieczeństwo teleinformatyczne	1	10	-	-

Uzgodniono, że zadanie „Realizacja zadań gminy Gryfino z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi” zostanie rozpoczęte w 2024 roku, a jego zasadnicza części będzie kontynuowana w 2025 roku.

4. Planowane czynności doradcze – informacja na temat czasu planowanego w osobodniach na realizację czynności doradczych

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4
	1	10	wg zapotrzebowania, w tym czynności związane z czynnościami w ramach zintegrowanego systemu zarządzania oraz ewentualnych pracach zespołów ad hoc

6. Planowane obszary działalności jednostki, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w kolejnych latach.

Lp.	Nazwa obszaru działalności (z tabeli z punktu 2)	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
1	2	3	4
1.	Projekty współfinansowane z udziałem środków zewnętrznych (w tym UE)	2025	-
2.	Inwestycje	2025	-
3.	Organizacja i prowadzenie targowisk	2026	-
4.	Bezpieczeństwo i higiena pracy	2026	-
5.	Zarządzanie przedszkolami i żłobkami samorządowymi	2027	-
6.	Planowanie strategiczne (rozwój Miasta i Gminy Gryfino)/zagospodarowanie przestrzenne	2027	-
7.	Płace	2028	-
8.	Obieg korespondencji w Urzędzie (w tym elektroniczny obieg)	2028	-

8. Organizacja pracy komórki audytu wewnętrznego.

Rodzaj czynności	Planowana liczba osobodni
1	2
a) zadania zapewniające	151
b) czynności doradcze	10
c) monitorowanie realizacji zaleceń oraz czynności sprawdzające	20
d) szkolenia i rozwój zawodowy	5
e) roczne planowanie i sprawozdawczość	15
f) czynności organizacyjne, w tym wynikające z zarządzania komórką audytu	7
g) urlopy i inne planowane nieobecności	36
h) rezerwa czasowa	8
Suma osobodni stanowiąca łączny budżet czasu komórki audytu wewnętrznego	252

06.02.2024 r.
(data)

07.02.2024 r.
(data)

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

mgr Anna Myśko
(pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego/kierownika komórki audytu wewnętrznego)

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
GRYFINO

Mieczysław Sawaryn
(pieczęćka i podpis kierownika jednostki, w której jest zatrudniony audytor wewnętrznego)