

Burmistrz Złotego Stoku

**Zarządzenie Nr 154/2024
Burmistrza Złotego Stoku
z dnia 31.12.2024 r.**

w sprawie przyjęcia planu audytu wewnętrznego na 2025 rok

Na podstawie art. 276 oraz 283 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r., poz. 1530), w związku z § 9 ust.1 i 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz.U. z 2018r., poz. 506) zarządza się, co następuje:

§1

Przyjmuje się plan audytu wewnętrznego na 2025 rok, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§2

Wykonanie zarządzenia powierzam audytorowi usługodawcy.

§3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ ZŁOTEGO STOKU

Grażyna Orczyk

RADCA PRAWNY

Liliana Woźny

AW.1721.1.2024

Załącznik do zarządzenia
Burmistrza Złotego Stoku
Nr 156/2024 z dnia 31.12.2024

Urząd Miejski Złoty Stok
Rynek 22
57-250 Złoty Stok

PLAN AUDYTU NA 2025 ROK

1. Wykaz jednostek objętych audytem w Gminie Złoty Stok

Lp.	Jednostka
1.	Urząd Miejski Złoty Stok
2.	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Złotym Stoku
3.	Ośrodek Pomocy Społecznej w Złotym Stoku
4.	Centrum Kultury i Promocji w Złotym Stoku

2. Lista obszarów ryzyka oraz planowane zadania zapewniające:

Nazwa obszaru ryzyka	Temat zadania zapewniającego	Audytowany	Osobodni
Rachunkowość budżetowa (finanse i księgowość) Kontrola i nadzór	Szkolenia i podróże służbowe w wybranych jednostkach organizacyjnych Gminy Złoty Stok	1.Urząd Miejski Złoty Stok 2.Ośrodek Pomocy Społecznej w Złotym Stoku	40
Organizacja	Wdrożenie standardów ochrony małoletnich o których mowa w art.22c ustawy z dnia 13 maja 2016 r. o przeciwdziałaniu zagrożeniom przestępczością na tle seksualnym i ochronie małoletnich (Dz.U. z 2024 r., poz 1802)	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Złotym Stoku	30
Razem			70

3. Planowane czynności doradcze:

Planowany czas na przeprowadzenie czynności doradczych w osobodniach	Uwagi
1	Czynności doradcze będą przeprowadzane na wniosek Burmistrza Złotego Stoku lub z inicjatywy audytora- w miarę potrzeb

4. Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających:

Planowany czas na przeprowadzenie monitorowania realizacji zaleceń oraz realizację czynności sprawdzających w osobodniach	Uwagi
1	

5. Budżet czasu komórki audytu wewnętrznego w 2025r. wyrażony w osobodniach (liczba dni roboczych) wynosi 75 dni. Roboczogodziny rozliczane miesięcznie wg umowy (50 godzin), pomnożone przez liczbę miesięcy, a następnie podzielone na 8 godzin tj. osobodni $50 \times 12 = 600 / 8 = 75$ osobodni