

ZARZĄDZENIE NR 1252/2022
BURMISTRZA GMINY RAWICZ

z dnia 15 grudnia 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia planu audytu wewnętrznego na rok 2023

Na podstawie art. 283 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam plan audytu wewnętrznego na rok 2023, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Plan audytu wewnętrznego zamieszczony zostanie w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Rawicz.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierzam audytorowi wewnętrznemu.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Burmistrz
Grzegorz Kubik



PLAN AUDYTU NA ROK 2023

1. Wykaz jednostek sektora finansów publicznych objętych audytem wewnętrznym na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.).

lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy
1.	Urząd Miejski Gminy Rawicz
2.	Gminne Centrum Usług Wspólnych w Rawiczu
3.	Centrum Usług Społecznych w Rawiczu
4.	Środowiskowy Dom Samopomocy w Rawiczu
5.	Przedszkole nr 1 w Rawiczu
6.	Przedszkole nr 3 w Rawiczu
7.	Przedszkole nr 5 w Rawiczu
8.	Przedszkole nr 6 w Rawiczu
9.	Zespół Przedszkolny w Szymanowie
10.	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1 w Rawiczu
11.	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2 w Rawiczu
12.	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Masłowie
13.	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zielonej Wsi
14.	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Słupi Kapitulnej
15.	Szkoła Podstawowa nr 3 w Rawiczu
16.	Szkoła Podstawowa nr 4 w Rawiczu
17.	Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Sierakowie
18.	Ośrodek Sportu i Rekreacji w Rawiczu
19.	Zakład Usług Komunalnych w Rawiczu
20.	Dom Kultury w Rawiczu
21.	Muzeum Ziemi Rawickiej w Rawiczu
22.	Rawicka Biblioteka Publiczna
23.	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Centrum Rehabilitacji Medycznej i Ośrodek Osób Niepełnosprawnych w Rawiczu

2. Obszary działalności jednostki, w których zaplanowano przeprowadzenie zadań zapewniających.

Lp.	Nazwa audytowanego obszaru działalności jednostki
1.	Finanse
2.	Pomoc społeczna
3.	Edukacja

3. Roczny podział budżetu czasu w ramach planu audytu.

lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby osobowe (l. osobodni)	Informacje dodatkowe
1.	Przeprowadzenie zadań zapewniających	136	osobodni dla 1 etatu
2.	Przeprowadzenie czynności doradczych	5	osobodni dla 1 etatu
3.	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz przeprowadzenie czynności sprawdzających	15	osobodni dla 1 etatu
4.	Kontynuowanie zadań z roku poprzedniego	18	osobodni dla 1 etatu
5.	Czynności organizacyjne w tym planowanie i sprawozdawczość	10	osobodni dla 1 etatu
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	10	osobodni dla 1 etatu
7.	Urlop i inne nieobecności	51	osobodni dla 1 etatu
8.	Inne działania w tym współpraca z zewnętrznymi służbami kontrolnym i rezerwa czasowa	5	osobodni dla 1 etatu
9.	Razem Osobodni = dni pracujące w roku	250	osobodni dla 1 etatu

4. Planowane zadania zapewnijące

lp.	Temat zadania zapewnającego	Audytowany obszar działalności jednostki	Planowany czas przeprowadzenia zadania - w osobodniach	Informacje dodatkowe
1.	Ocena prawidłowości ustalania wynagrodzeń i innych świadczeń pieniężnych pracowników w wybranych jednostkach organizacyjnych.	Finanse/Edukacja	30	Laptop
2.	Ocena prawidłowości gospodarki finansowej i przegląd działalności statutowej Centrum Usług Społecznych w Rawiczu.	Finanse/Pomoc społeczna	46	Laptop
3.	Ocena prawidłowości gospodarowania środkami Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.	Finanse	60	Laptop

5. Monitorowanie realizacji zaleceń oraz planowane czynności sprawdzające.

Lp.	Temat zadania zapewnającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Audytowany obszar działalności jednostki	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)	Informacje dodatkowe
1.	Ocena bezpieczeństwa informacji i ochrony danych osobowych w wybranych jednostkach organizacyjnych Gminy Rawicz	Zarządzanie	10	Wykonanie zaleceń zawartych w sprawozdaniach: nr AB/4/2021 z dn. 22.02.2022 r. Szkoła Podstawowa nr 3 w Rawiczu, - nr AB/5/2021 z dn. 22.02.2022 r. Zespół Szkolno – Przedszkolny w Zielonej Wsi, - nr AB/1/2022 z dn. 06.05.2022 r. Zakład Usług Komunalnych w Rawiczu, - nr AB/2/2022 z dn. 19.05.2022 r. Dom Kultury w Rawiczu.
2.	Ocena prawidłowości ustalania wynagrodzeń i innych świadczeń pieniężnych pracowników w wybranych jednostkach organizacyjnych.	Finanse	5	Wykonanie zaleceń zawartych w sprawozdaniach: - nr AB/4/2022 z dn. 27.10.2022 r. Urząd Miejski Gminy Rawicz, - nr AB/5/2022 z dn. 08.12.2022 r. SP ZOZ CRM i OON w Rawiczu.

15.12.2022 r.

.....
(data)

15.12.2022 r.

.....
(data)

Audytor wewnętrzny

Agnieszka Staśkiewicz

.....
(pieczętka i podpis audytora wewnętrznego)

Burmistrz

Grzegorz Kubik

.....
(pieczętka i podpis burmistrza jednostki)