

**ZARZĄDZENIE NR 1498/2023  
BURMISTRZA GMINY RAWICZ**

z dnia 19 grudnia 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia planu audytu wewnętrznego na rok 2024**

Na podstawie art. 283 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam plan audytu wewnętrznego na rok 2024, 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 2024 roku.

**Burmistrz  
Grzegorz Kubik**



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

## PLAN AUDYTU NA ROK 2024

### 1. Wykaz jednostek sektora finansów publicznych objętych audytem wewnętrznym na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 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.	Zarządzanie
2.	Pomoc społeczna

### 3. Roczny podział budżetu czasu w ramach planu audytu.

lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby osobowe (l. osobodni)	Informacje dodatkowe
1.	Przeprowadzenie zadań zapewniających	135	osobodni dla 1 etatu
2.	Przeprowadzenie czynności doradczych	20	osobodni dla 1 etatu
3.	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz przeprowadzenie czynności sprawdzających	10	osobodni dla 1 etatu
4.	Kontynuowanie zadań z roku poprzedniego	0	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	62	osobodni dla 1 etatu
8.	Inne działania w tym współpraca z zewnętrznymi służbami kontrolnym i rezerwa czasowa	4	osobodni dla 1 etatu
9.	Razem Osobodni = dni pracujące w roku	251	osobodni dla 1 etatu



4. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Audytorowany obszar działalności jednostki	Planowany czas przeprowadzenia zadania - w osobodniach	Informacje dodatkowe
1.	Ocena prawidłowości udzielania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, pobierania opłat z tym związanych i wykorzystania środków z tego tytułu.	Pomoc społeczna	30	Laptop
2.	Ocena udzielania zamówień publicznych, których wartość jest mniejsza niż 130 000,00 zł w wybranych jednostkach organizacyjnych.	Zarządzenia	65	Laptop
3.	Ocena prawidłowości rozliczania czasu pracy i wykonywania pracy zdalnej.	Zarządzenia	40	Laptop

5. Monitorowanie realizacji zaleceń oraz planowane czynności sprawdzające.

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Audytorowany 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	6	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.
2.	Ocena prawidłowości ustalania wynagrodzeń i innych świadczeń pieniężnych pracowników w wybranych jednostkach organizacyjnych.	Finanse	1	Wykonanie zaleceń zawartych w sprawozdaniach: - nr AB/2/2023 z dn. 06.04.2023 r. Zespół Szkolno – Przedszkolny Nr 2.
3.	Ocena prawidłowości gospodarowania środkami Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.	Finanse	2	Wykonanie zaleceń zawartych w sprawozdaniach: - nr AB/3/2023 z dn. 11.08.2023 r. Urząd Miejski Gminy Rawicz.
4.	Ocena prawidłowości gospodarki finansowej i przegląd działalności statutowej Centrum Usług Społecznych w Rawiczu.	Finanse/Pomoc społeczna	1	Wykonanie zaleceń zawartych w sprawozdaniach: - nr AB/4/2023 z dn. 05.12.2023 r. Centrum Usług Społecznych w Rawiczu.

**Audytor wewnętrzny**

**Agnieszka Staśkiewicz**

(pieczętka i podpis audytora wewnętrznego)

**Burmistrz**

**Grzegorz Kubik**

(pieczętka i podpis kierownika jednostki)

19.12.2023 r.

(data)

19.12.2023 r.

(data)