

**ZARZĄDZENIE NR 161/2024
BURMISTRZA GMINY RAWICZ**

z dnia 19 grudnia 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia planu audytu wewnętrznego na rok 2025

Na podstawie Na podstawie art. 283 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530, 1572, 1717 i 1756) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam plan audytu wewnętrznego na rok 2025, 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 2025 roku.

**Burmistrz
Grzegorz Kubik**



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

PLAN AUDYTU NA ROK 2025

1. Wykaz jednostek sektora finansów publicznych objętych audytem wewnętrznym na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530, 1572, 1717 i 1756).

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.	Ochrona środowiska
2.	Pomoc społeczna
3.	Zarządzanie

3. Roczny podział budżetu czasu w ramach planu audytu.

lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby osobowe (l. osobodni)	Informacje dodatkowe
1.	Przeprowadzenie zadań zapewniających	116	osobodni dla 1 etatu
2.	Przeprowadzenie czynności doradczych	10	osobodni dla 1 etatu
3.	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz przeprowadzenie czynności sprawdzających	8	osobodni dla 1 etatu
4.	Kontynuowanie zadań z roku poprzedniego	30	osobodni dla 1 etatu
5.	Czynności organizacyjne w tym planowanie i sprawozdawczość	8	osobodni dla 1 etatu
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	10	osobodni dla 1 etatu
7.	Urlop i inne nieobecności	64	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	250	osobodni dla 1 etatu

4. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Audytowany obszar działalności jednostki	Planowany czas przeprowadzenia zadania - w osobodniach	Informacje dodatkowe
1.	Ocena prawidłowości funkcjonowania schroniska dla bezdomnych zwierząt.	Ochrona środowiska	36	Laptop
2.	Ocena prawidłowości działania jednostki pomocy społecznej - w zakresie realizacji przez Centrum Usług Społecznych w Rawiczu zaleceń pokontrolnych wskazanych w Wystąpieniu Pokontrolnym Wojewody Wielkopolskiego nr PS-III.431.19.2024.4.1 z dn. 19 lipca 2024 r.	Pomoc społeczna	35	Laptop
3.	Ocena prawidłowości utrzymania placów zabaw i zachowania na nich bezpieczeństwa.	Zarządzanie	45	Laptop

5. Monitorowanie realizacji zaleceń oraz planowane czynności sprawdzające.

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Audytowany obszar działalności jednostki	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)	Informacje dodatkowe
1.	Ocena prawidłowości ustalania wynagrodzeń i innych świadczeń pieniężnych pracowników w wybranych jednostkach organizacyjnych.	Finanse	1	Wykonanie zaleceń zawartych w sprawozdaniu: - nr AB/2/2023 z dn. 06.04.2023 r. Zespół Szkolno – Przedszkolny Nr 2.
2.	Ocena udzielania zamówień publicznych, których wartość jest mniejsza niż 130 000,00 zł w wybranych jednostkach organizacyjnych.	Zarządzanie	4	Wykonanie zaleceń zawartych w sprawozdaniach: - nr AB/1/2024 z dn. 08.05.2024 r. Zespół Szkolno – Przedszkolny Nr 1, - nr AB/2/2024 z dn. 23.05.2024 r. Szkoła Podstawowa Nr 4, - nr AB/3/2024 z dn. 06.09.2024 r. Ośrodek Sportu i Rekreacji.
3.	Ocena prawidłowości rozliczania czasu pracy i wykonywania pracy zdalnej.	Zarządzanie	3	Wykonanie zaleceń zawartych w sprawozdaniu: - nr AB/4/2023 z dn. 03.12.2024 r. Urząd Miejski Gminy Rawicz.

19.12.2024 r.

(data)

19.12.2024 r.

(data)

Audytor wewnętrzny

Agnieszka Staśkiewicz

(pieczętka i podpis audytora wewnętrznego)

Burmistrz

Grzegorz Kubik

(pieczętka i podpis kierownika jednostki)