

ZARZĄDZENIE Nr 297/23
WÓJTA GMINY TRZCIANNE
z dnia 27 stycznia 2023r.

w sprawie uzgodnienia rocznego „Planu audytu wewnętrznego na 2023 rok”

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

§ 1. Uzgadniam roczny „Plan audytu wewnętrznego na 2023 rok”. Plan ten stanowi załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Wykonanie Zarządzenia powierzam Audytorowi Wewnętrznemu.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Wójt Gminy Trzcianne



Marek
Krzysztof Szydłowski

Urząd Gminy Trzcianne
Ul. Wojska Polskiego 10
19-104 Trzcianne

Załącznik do Zarządzenia Nr 297/23
Wójta Gminy Trzcianne
z dnia 27 stycznia 2023r.

PLAN AUDYTU NA ROK 2023

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki	
1		2
1.	Urząd Gminy Trzcianne (jednostka, która zawarła umowę z audytorem usługodawcą)	
2.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Trzciannem	
3.	Szkoła Podstawowa im. Św. Franciszka w Trzciannem	
4.	Biblioteka Publiczna Gminy Trzcianne	
5.	Gminny Ośrodek Kultury w Trzciannem	

2. Wyniki analizy obszarów ryzyka - obszary działalności jednostki zidentyfikowane przez audytora wewnętrznego z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze

Lp.	Obszar działalności jednostki				Poziom ryzyka w obszarze
	nazwa obszaru (ze wskazaniem nazwy jednostki, jeżeli to konieczne)	typ obszaru działalności	obszar działalności związany z dysponowaniem środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	opis obszaru działalności wspomagającej	
1	2	3	4	5	6
1	system kontroli zarządczej	podstawowa oraz wspomagająca	nie	bezpieczeństwo / systemy informatyczne / gospodarka finansowa / zakupy / zarządzanie mieniem	średni
2	pożyczanie i wykorzystywanie środków zAGRANICZNYCH (ze szczególnym uwzględnieniem środków UE)	podstawowa oraz wspomagająca	tak	gospodarka finansowa	średni
3	strategia i rozwój gminy	wspomagająca	nie	zarządzanie	wysoki

5. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki – audyt wewnętrzny prowadzony jest przez usługodawcę, stąd nie jest możliwe określenie informacji w osobodniach budżetu czasu komórki audytu wewnętrznego.

27.01.2023
(data)

AUDYTOR WENETRZNY
Niedzwiedz
mgr Tomasz Niedzwiedz
zaświadczenia, Min., 494/2004
(podpis audytora wewnętrznego)

27.01.2023
(data)

Wojta
Marek
(pieczęćka i podpis Wójta Gminy Trzcielane)