

Urząd Miasta i Gminy w Bardo
Rynek 2
57-256 Bardo

PLAN AUDYTU NA 2024 ROK

1. Wykaz jednostek objętych audytem w Gminie Bardo

Lp	Jednostka
1.	Urząd Miasta i Gminy Bardo
2.	Ośrodek Pomocy Społecznej w Bardzie
3.	Centrum Kultury i Biblioteka w Bardzie
4.	Zespół Szkolno-Przedszkolny im. KEN w Bardzie z Filią w Przyłęku

2. Lista obszarów ryzyka oraz planowane zadania zapewniające:

Nazwa obszaru ryzyka	Temat zadania zapewniającego	Audytowany	Osobodni
Gospodarowanie majątkiem	Inwentaryzacja	Zespół Szkolno -Przedszkolny im. KEN w Bardzie z filią w Przyłęku	25
Gospodarowanie majątkiem	Inwentaryzacja	Urząd Miasta i Gminy Bardo	25

3. Planowane czynności doradcze:

Planowany czas na przeprowadzenie czynności doradczych w osobodniach	Uwagi
2	Czynności doradcze będą przeprowadzane na wniosek Burmistrza Barda 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
5	Czynności sprawdzające obejmują zadania zakończone w roku 2023

5. Budżet czasu komórki audytu wewnętrznego w 2024r. wyrażony w osobodniach (liczba dni roboczych) wynosi 60 dni. Roboczegodziny rozliczane miesięcznie wg umowy (40 godzin), pomnożone przez liczbę miesięcy, a następnie podzielone na 8 godzin tj. osobodni 40x12=480/8=60 osobodni

Rodzaj czynności audytowych	Planowany czas przeprowadzenia zadania w osobodniach
Zadania zapewniające	50
Czynności doradcze	2
Monitorowanie realizacji zaleceń i czynności sprawdzające	5
Czynności organizacyjne (numerowanie akt bieżących, spis spraw, archiwizacja, przeglądy dokumentacji)	3

6. Uwagi:

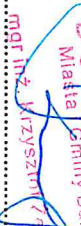
Na potrzeby opracowania planu audytu na 2024r. przeprowadzono analizę ryzyka uwzględniającą sposób zarządzania ryzykiem w Urzędzie Miasta i Gminy w Bardo. Audytor wziął pod uwagę: cele i zadania urzędu oraz podległych gminie jednostek organizacyjnych. Wyniki analizy ryzyka stanowią listę wszystkich zidentyfikowanych obszarów działalności, uwzględniając ich kolejność na podstawie oceny ryzyka.

Sporządziła :

02.01. 2024 **AUDYTOR WEWNĘTRZNY**

 Joanna Miśków

 (data, podpis i pieczęć audytora usługodawcy)

BURMISTRZ
 Miasta Gminy Bardo

 Marcin J. Kryszewski

 (data, podpis i pieczęć Burmistrza)