

Zarządzenie nr 118/2024
Wójta Gminy Łądek
z dnia 30 grudnia 2024 roku

w sprawie przyjęcia Planu audytu wewnętrznego na rok 2024 w Gminie Łądek.

Na podstawie art. 283 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. 2024 poz. 1530 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 04 września 2015 roku w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (tj. Dz. U z 2018 roku poz. 506) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Plan audytu wewnętrznego na 2025 rok zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.




Artur Mielkiewicz

GMINA ŁĄDEK

PLAN AUDYTU NA ROK 2025

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym.

Lp.	Nazwa jednostki
1.	<ul style="list-style-type: none">• Urząd Gminy Łądek Rynek 26, 62-406 Łądek <p>Jednostki budżetowe zaliczane do sektora finansów publicznych w zakresie oświaty:</p> <ul style="list-style-type: none">• Zespół Szkolno – Przedszkolny Łądek ul. Pyzdarska 31, 62-406 Łądek• Zespół Szkolno – Przedszkolny Ratyń Ratyń 15a, 62-406 Łądek• Szkoła Podstawowa im. K.K Baczyńskiego w Ciężeniu ul. Wolności 42, 62-404 Ciężen• Gminny Klub Dziecięcy „EkoBrzdąc” ul. Cysterska 11, 62-405 Łądek <p>Jednostka budżetowe pomocy społecznej:</p> <ul style="list-style-type: none">• Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łądku ul. Pyzdarska 20, 62-406 Łądek <p>Samorządowe zakłady budżetowe:</p> <ul style="list-style-type: none">• Zakład Gospodarki Komunalnej w Łądku ul. Polna 8A, 62-406 Łądek <p>Instytucje kultury:</p> <ul style="list-style-type: none">• Gminny Ośrodek Kultury w Łądku ul. Rynek 26, 62 -406 Łądek• Gminna Biblioteka Publiczna w Łądku ul. Pyzdarska 20, 62 -406 Łądek

2. Planowane zadania zapewniające.

Lp.	Nazwa obszaru działalności	Temat zadania zapewniającego	Planowana liczba Audytorów przeprowadzających zadanie	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)
1.	Nadzór nad gospodarką finansową jednostek oświatowych	Funkcjonowanie gospodarki finansowej w Szkole Podstawowej im. K.K Baczyńskiego w Ciężeniu za okres 01.01.2024 – 31.12.2024r”	Audytor usługodawca	30

3. Planowane czynności doradcze.

Lp.	Planowana liczba audytorów przeprowadzających czynności doradcze	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Uwagi
1.	audytor wewnętrzny usługodawca (1)	2	Realizacja w miarę potrzeby w trakcie planowanych zadań zapewniających

4. Planowane czynności sprawdzające.

Lp.	Nazwa obszaru działalności	Temat zadania zapewniającego , którego dotyczą czynności sprawdzające	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)
1.	Pomoc społeczna	„Funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łądku za okres 01.01.2023 – 31.12.2023”	Audytor wewnętrzny - usługodawca	2

5. Informacje na temat czasu planowanego w osobodniach.

Lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobodni)	Zasoby rzeczowe	Uwagi
1.	Przeprowadzenie zadań audytowych	30	laptop	
2.	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	0		
3.	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających	0		
4.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi			
5.	Czynności organizacyjne w tym planowanie i sprawozdawczość	2		
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy			
7.	Czynności doradcze	2		
	Razem liczba dni	34		

Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki.

Zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym mieszkańcy gminy tworzą z mocy prawa wspólnotę samorządową. Gmina zaś to wspólnota samorządowa oraz odpowiednie terytorium. Gmina wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Posiada osobowość prawną, a jej samodzielność podlega ochronie sądowej. Podstawowym zadaniem Gminy jest zaspokajanie potrzeb zbiorowych jej mieszkańców, tworzenie warunków dla racjonalnego i harmonijnego rozwoju gospodarczego oraz społecznego Gminy jak również tworzenie warunków pełnego uczestnictwa obywateli w życiu wspólnoty.

.....
Halina Tolek

Audytorka wewnętrzna-usługodawca

.....

Kierownik jednostki

GMINA ŁĄDEK
ul. Rynek 26, 62-406 Łądek
tel. 63 276 35 12 • fax 63 276 38 69
NIP 667-169-77-41 REGON 311019361