

**Zarządzenie Nr 0050.223. 2018
Wójta Gminy Krzyżanowice
z dnia 31 grudnia 2018 r.**

w sprawie zatwierdzenia planu audytu wewnętrznego na 2019r.

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2018r. poz. 994 z późn.zm.) stosownie do art. 283 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017r. poz. 2077),

**Wójt Gminy Krzyżanowice
zarządza, co następuje:**

§ 1.

Wprowadza się plan audytu wewnętrznego dla Gminy Krzyżanowice na rok 2019, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierzam Audytorowi Wewnętrznemu.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2019 W GMINIE KRZYŻANOWICE

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej
1.	Gmina Krzyżanowice wraz z jednostkami organizacyjnymi gminy

2. Obszary działalności jednostki, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewnialące

Lp.	Obszary działalności jednostki
1.	Edukacja publiczna
2.	Kadry, zarządzanie zasobami ludzkimi

3. Tematy i proponowany harmonogram realizacji zadań zapewnających

Lp.	Nazwa obszaru audytu	Komórka / jednostka audytowana	Określenie wstępne zadania w obszarze	Proponowany termin realizacji zadania	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Budżet wyrażony w osobodniach
1	2	3	4	5	6	7
1.	Edukacja publiczna	Gminny Zespół Kultury, Oświaty, Sportu i Turystyki	Przebieg procedur i upoważnień związanych z działalnością oświatową	I półrocze 2019	Nie	5
2.	Kadry, zarządzanie zasobami ludzkimi	Urząd Gminy Krzyżanowice	Prowadzenie akt osobowych	II półrocze 2019	Nie	5

4. Informacja dotycząca realizacji czynności monitorujących i sprawdzających

L.p.	Temat czynności sprawdzających	Proponowany termin realizacji	Jednostka / komórka organizacyjna	Budżet wyrażony w osobodniach
1.	Centralizacja podatku VAT w gminie	2019	Urząd Gminy Krzyżanowice	0,5

5. Informacja dotycząca realizacji czynności doradczych

Lp.	Temat czynności doradczych	Proponowany termin realizacji	Jednostka / komórka organizacyjna
1	Nie dotyczy	-	-

6. Informacja dotycząca cyklu audytu

Cykl audytu wyniesie 10-12 - lat w zależności od liczby realizowanych w roku zadań zapewnających.

27 grudnia 2018 r.

data

.....
pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego

31-12-2018

data

.....
pieczęćka i podpis kierownika jednostki