

**Zarządzenie nr 359/2016**  
**Burmistrza Wołczyna**  
z dnia 22 grudnia 2016 roku

o zmianie zarządzenia w sprawie wprowadzenia Karty Audytu Wewnętrznego i Księgi Procedur  
Audytu Wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Wołczynie i jednostkach organizacyjnych  
Gminy Wołczyn

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2016 r., poz. 446) oraz art. 274 ust. 3, 282 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2016 r., poz. 1870), postanawiam co następuje:

§ 1.

W zarządzeniu Burmistrza Wołczyna nr 200/2015 z dnia 28 grudnia 2015 r. wprowadzić zmiany w treści załącznika nr 1 do Księgi Procedur Audytu Wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Wołczynie poprzez nadanie mu brzmienia jak w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Burmistrz Wołczyna**  
**Jan Leszek Wiącek**

.....  
(nazwa i adres jednostki)

## PLAN AUDYTU NA ROK .....

### 1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym<sup>1</sup>

Lp.	Nazwa jednostki
1	2

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

Lp.	Nazwa obszaru (ze wskazaniem nazwy jednostki, jeżeli to konieczne)	Typ obszaru działalności (Podstawowa/ Wspomagająca)	Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami z budżetu UE (tak/nie)	Opis obszaru działalności wspomagającej	Poziom ryzyka w obszarze (wysoki/ średni/niski)
1	2	3	4	5	6

### 3. Planowane tematy audytu wewnętrznego.

#### 3.1. Planowane zadania zapewniające.

Lp.	Obszar działania jednostki	Planowany czas realizacji zadania (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4

<sup>1</sup> Należy wskazać jednostkę, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny oraz jednostki objęte audytem wewnętrznym na podstawie art. 274 i 277 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z późn.zm.).

**3.2. Planowane czynności doradcze.**

Lp.	Obszar działania jednostki	Planowany czas realizacji zadania (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4

**3.3. Planowane czynności sprawdzające i monitorowanie realizacji zaleceń.**

Lp.	Obszar działania jednostki	Nazwa obszaru	Planowany czas realizacji zadania (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4	5

**3.3. Zadania audytowe kontynuowane z roku poprzedniego.**

Lp.	Temat zadania	Nazwa obszaru	Planowany czas realizacji zadania (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4	5

**4. Analiza zasobów osobowych.**

.....  
.....

.....  
(data i podpis Audytora Wewnętrznego)