

Załącznik  
do Zarządzenia Nr 104/2024  
z dnia 22 sierpnia 2024 r.



# AUDIT CONSULTING MUNICIPAL

## ZMIANA DO PLANU AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA 2024 ROK

Gmina Borek Wielkopolski  
Województwo wielkopolskie

Borek Wielkopolski, sierpień 2024 r.

Zgodnie z założeniami do Planu Audytu na 2024 r. realizacja Planu opiera się na założeniu, iż przewidziane w Planie zadania audytowe zostaną zrealizowane przy jednoczesnej możliwości odpowiedniej modyfikacji Planu w sytuacji wystąpienia konieczności uwzględnienia dodatkowych czynników ryzyka, nie zidentyfikowanych na etapie opracowywania niniejszego Planu. Ewentualne zmiany Planu audytu przeprowadzane będą wyłącznie w porozumieniu i za zgodą Burmistrza jako reprezentanta Usługobiorcy.

Plan audytu wewnętrznego dla Gminy Borek Wielkopolski opracowano w grudniu 2023 r. i przewidziano w nim realizację w roku 2024 czynności doradczych, czynności sprawdzających oraz 2 zadań zapewniających w poniższym obszarze działalności jednostki:

<b>LP</b>	<b>Nazwa obszaru działalności jednostki, w którym zostaną przeprowadzone zadania zapewniające</b>	<b>Przewidywany temat zadania zapewniającego</b>	<b>Planowany czas (liczba osobodni)</b>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1	Sport, rekreacja i kultura	Dotacje celowe dla organizacji pozarządowych	80
2	Sport, rekreacja i kultura	Gospodarka finansowa Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Borek Wielkopolski	80

Na podstawie § 10 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu, w wyniku zaistnienia nowych okoliczności, w uzgodnieniu z Burmistrzem Borku Wielkopolskiego, dokonano zmiany w planie audytu. Zmiana ta wynika z dokonanych analiz i potrzeb jednostki.

Po zmianach plan audytu zawiera poniższe zadania:

LP	Nazwa obszaru działalności jednostki, w którym zostaną przeprowadzone zadania zapewniające	Przewidywany temat zadania zapewniającego	Planowany czas (liczba osobodni)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1	Sport, rekreacja i kultura	Dotacje celowe dla organizacji pozarządowych	80
2	Gospodarka komunalna	Działalność Zakładu Aktywności Zawodowej w Leonowie	80

Borek Wielkopolski, 22 sierpnia 2024 r.

*Audytorski*  
*Małgorzata*

.....

*Burmistrz Miasta i Gminy Borek  
Wielkopolski*

BURMISTRZ

.....

*Janusz Sikora*

