

PLAN AUDYTU NA ROK 2023/aktualizacja 01.08.2023 r.

Planowane zadania zapewniające i doradcze

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru audytu	Planowana liczba audytorów przeprowadzających zadanie	Planowany czas przeprowadzenia zadania	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Termin audytu
1	2	3	4	5	6	7
1.	Ocena funkcjonowania procesu rekrutacji dzieci do Przedszkola Gminnego w Czarnem oraz ocena potrzeb kadrowych do opieki nad dziećmi w wieku przedszkolnym	1) Kontrola zarządcza 2) Otoczenie prawne 3) System organizacyjny 4) Informacje finansowe 5) Polityka, procedury i instrukcje 6) Kadry	1	Do końca października 2023 r.	Nie	I-II i pierwsza dekada III kwartału 2023
2.	Ocena zadań wykonywanych przez Gminę w zakresie obowiązków związanych z ochroną środowiska	1) Otoczenie prawne 2) Informacje finansowe 3) System organizacyjny 4) Polityka, procedury i instrukcje	1	11.07-10.12.2023	Nie	III- IV kwartał 2023

		5) Delegowanie uprawnień, zakresy odpowiedzialności				
Lp.	Temat zadania doradczego	Nazwa obszaru audytu	Planowana liczba audytorów przeprowadzających zadanie	Planowany czas przeprowadzenia zadania	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Termin audytu
1.	Ocena ryzyk pod kątem przygotowania planu audytu na rok 2024 i 2025	Zarządzanie, finanse, bezpieczeństwo, nieruchomości, ochrona środowiska, mienie, kadry itp.	1	01.11.-31.12.2023	Nie	I-IV kwartał 2023