

Urząd Miejski w Grodkowie, ul. Warszawska nr 29, 49-200 Grodków*(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)***AW-0941-2/10****PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2011****1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym**

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Miejski w Grodkowie i jednostki organizacyjne gminy Grodków

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	Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych	Opis obszaru działalności wspomagającej	Poziom ryzyka w obszarze (niski, średni, wysoki)
1.	Budżet gminy	Działalność podstawowa	TAK		ŚREDNI
2.	Mienie komunalne	Działalność wspomagająca	NIE	Zarządzanie mieniem	ŚREDNI
3.	Pomoc społeczna	Działalność podstawowa	TAK		ŚREDNI
4.	Oświata, edukacja i sport	Działalność podstawowa	TAK		ŚREDNI
5.	Inwestycje gminne	Działalność wspomagająca	TAK	Zarządzanie mieniem	ŚREDNI
6.	Gospodarka komunalna i mieszkaniowa	Działalność podstawowa	NIE		ŚREDNI
7.	Wydatki budżetu gminy	Działalność wspomagająca	TAK	Gospodarka finansowa	ŚREDNI
8.	Pozyskiwanie środków zagranicznych	Działalność wspomagająca	TAK	Zarządzanie	ŚREDNI
9.	Funkcjonowanie UM	Działalność wspomagająca	NIE	Zarządzanie	ŚREDNI
10.	Kontrola wewnętrzna i nadzór ogólny	Działalność wspomagająca	NIE	Zarządzanie	ŚREDNI
11.	Gospodarka przestrzenna	Działalność podstawowa	NIE		ŚREDNI
12.	Rachunkowość budżetowa	Działalność podstawowa	NIE		NISKI
13.	Zarządzanie ryzykiem	Działalność wspomagająca	NIE	Zarządzanie	NISKI
14.	Kultura	Działalność podstawowa	TAK		NISKI
15.	Sprawozdawczość	Działalność wspomagająca	NIE	Zarządzanie	NISKI
16.	Obsługa prawna	Działalność wspomagająca	NIE	Zarządzanie	NISKI
17.	Ochrona ludności i bezpieczeństwo publiczne	Działalność podstawowa	NIE		NISKI
18.	Działalność gospodarcza	Działalność wspomagająca	NIE	Zarządzanie mieniem	NISKI
19.	Dochody budżetu gminy	Działalność podstawowa	TAK	Zakupy (w tym zam. publiczne)	NISKI
20.	Ewidencja ludności	Działalność podstawowa	NIE		NISKI
21.	Zamówienia publiczne	Działalność wspomagająca	TAK	Gospodarka finansowa	NISKI
22.	Informacja i promocja gminy	Działalność wspomagająca	NIE	Zarządzanie	NISKI
23.	Urząd Stanu Cywilnego	Działalność podstawowa	NIE		NISKI
24.	Gospodarka kasowa	Działalność wspomagająca	NIE	Gospodarka finansowa	NISKI

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzecznawcy	Uwagi
1.	Planowanie budżetu gminy Grodków.	Budżet gminy	nie dotyczy	45	nie dotyczy		
2.	Gospodarowanie mieniem gminy Grodków.	Mienie komunalne	nie dotyczy	45	nie dotyczy		

3.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w osobodniach)	Uwagi
1.	Nie planowano			Wg odrębnych uzgodnień z Burmistrzem

4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)	Uwagi
1.	Nie planowano					Wg odrębnych uzgodnień z Burmistrzem.

5. Planowane obszary ryzyka, cykl audytu

5.1 Obszary ryzyka, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w kolejnych latach

Lp.	Nazwa obszaru	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
1.	Pomoc społeczna	2012	
2.	Oświata, edukacja i sport	2012	
3.	Inwestycje gminne	2012	

Lp.	Nazwa obszaru	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
4.	Gospodarka komunalna i mieszkaniowa	2013	
5.	Wydatki budżetu gminy	2013	
6.	Pozyskiwanie środków zagranicznych	2013	
7.	Funkcjonowanie UM	2014	
8.	Kontrola wewnętrzna i nadzór ogólny	2014	
9.	Gospodarka przestrzenna	2014	

5.2 Cykl audytu wewnętrznego w UM Grodkowie

Ilość obszarów ryzyka	Ilość zadań zapewniających zaplanowanych na rok następny	Cykl audytu
24	2	12

6. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki (np. zmiany organizacyjne)

1. Urząd Miejski w Grodkowie rozpoczął prowadzenie audytu wewnętrznego w roku 2010.

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

30-12-2010
(data)

Robert Nowak

(pieczętka i podpis audytora wewnętrznego/ koordynatora komórki audytu wewnętrznego)

BURMISTRZ GRODKOWA

.....

(data)

Marek Antoniewicz

(pieczętka i podpis kierownika jednostki, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)