

Urząd Miejski w Grodkowie, ul. Warszawska nr 29, 49-200 Grodków*(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)***PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2012****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.	Oświata, edukacja i sport	Działalność podstawowa	TAK		ŚREDNI
2.	Kontrola wewnętrzna i nadzór ogólny	Działalność wspomagająca	-	Zarządzanie mieniem	ŚREDNI
3.	Obsługa prawna	Działalność wspomagająca	-	Zarządzanie	ŚREDNI
4.	Pomoc społeczna	Działalność podstawowa	-		ŚREDNI
5.	Sprawozdawczość	Działalność wspomagająca	-	Zarządzanie	NISKI
6.	Pozyskiwanie środków zagranicznych	Działalność wspomagająca	TAK	Zarządzanie	NISKI
7.	Zamówienia publiczne	Działalność wspomagająca	TAK	Zakupy	NISKI
8.	Funkcjonowanie UM	Działalność wspomagająca	-	Zarządzanie	NISKI
9.	Rachunkowość budżetowa	Działalność wspomagająca	-	Zarządzanie	NISKI
10.	Dochody budżetu gminy	Działalność wspomagająca	TAK	Zarządzanie	NISKI
11.	Gospodarka komunalna i mieszkaniowa	Działalność podstawowa	-		NISKI
12.	Kultura	Działalność podstawowa	TAK		NISKI
13.	Wydatki budżetu gminy	Działalność wspomagająca	TAK	Zarządzanie mieniem	NISKI
14.	Inwestycje gminne	Działalność wspomagająca	TAK	Zarządzanie mieniem	NISKI
15.	Mienie komunalne	Działalność podstawowa	TAK		NISKI
16.	Zarządzanie ryzykiem	Działalność wspomagająca	-	Zarządzanie	NISKI
17.	Działalność gospodarcza	Działalność podstawowa	-		NISKI
18.	Budżet gminy	Działalność wspomagająca	TAK	Zarządzanie	NISKI
19.	Gospodarka przestrzenna	Działalność podstawowa	-		NISKI
20.	Ewidencja ludności	Działalność podstawowa	-		NISKI
21.	Ochrona ludności i bezpieczeństwo publiczne	Działalność podstawowa	-		NISKI
22.	Informacja i promocja gminy	Działalność wspomagająca	TAK	Zarządzanie	NISKI
23.	Urząd Stanu Cywilnego	Działalność podstawowa	-		NISKI
24.	Gospodarka kasowa	Działalność wspomagająca	-	Gospodarka finansowa	NISKI

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z 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 rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Organizacja systemu oświaty na terenie gminy Grodków	Oświata, edukacja i sport	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	-	
2.	Organizacja systemu kontroli wewnętrznej i nadzoru służbowego w Urzędzie Miejskim w Grodkowie.	Kontrola wewnętrzna i nadzór ogólny	nie dotyczy	nie dotyczy	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	nie dotyczy	nie dotyczy	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		nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	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.	Obsługa prawna	2013	
2.	Pomoc społeczna	2013	
3.	Sprawozdawczość	2013	

Lp.	Nazwa obszaru	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
4.	Pozyskiwanie środków zagranicznych	2015	
5.	Zamówienia publiczne	2015	
6.	Funkcjonowanie UM	2015	
7.	Rachunkowość budżetowa	2016	
8.	Dochody budżetu gminy	2016	
9.	Gospodarka komunalna i mieszkaniowa	2016	

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)

Audytor wewnętrzny

Robert Nowak

30-12-2011
(data)

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

30-12-2011

.....

(data)

Burmistrz

Marek Antoniewicz

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