

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.1721.6.2014

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2015**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 ryzyka (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	Obszar audytu/działalności	Poziom ryzyka w obszarze (niski, średni, wysoki)
1.	Funkcjonowanie UM	wspomagający		zarządzanie i finanse	ŚREDNI
2.	Ochrona środowiska	zasadniczy		usługi społeczne	ŚREDNI
3.	Kontrola wewnętrzna i nadzór ogólny	wspomagający		zarządzanie i finanse	ŚREDNI
4.	Gospodarka przestrzenna	zasadniczy		majątek	NISKI
5.	Gospodarka nieruchomościami	zasadniczy		majątek	NISKI
6.	Kultura	zasadniczy	tak	usługi społeczne	NISKI
7.	Dochody budżetu gminy	zasadniczy	tak	zarządzanie i finanse	NISKI
8.	Obsługa prawna	wspomagający		zarządzanie i finanse	NISKI
9.	Inwestycje gminne	wspomagający	tak	majątek	NISKI
10.	Pozyskiwanie środków zagranicznych	wspomagający	tak	zarządzanie i finanse	NISKI
11.	Mienie komunalne	zasadniczy		majątek	NISKI
12.	Ochrona ludności i bezpieczeństwo publiczne	wspomagający		usługi społeczne	NISKI
13.	Organizacje pozarządowe	wspomagający		usługi społeczne	NISKI
14.	Budżet gminy	zasadniczy	tak	zarządzanie i finanse	NISKI
15.	Rachunkowość budżetowa	wspomagający	tak	zarządzanie i finanse	NISKI
16.	Zarządzanie ryzykiem	wspomagający		zarządzanie i finanse	NISKI
17.	Pomoc społeczna	zasadniczy		usługi społeczne	NISKI
18.	Informacja i promocja gminy	wspomagający	tak	zarządzanie i finanse	NISKI
19.	Zamówienia publiczne	wspomagający	tak	zarządzanie i finanse	NISKI
20.	Bezpieczeństwo informacji	wspomagający		zarządzanie i finanse	NISKI
21.	Ewidencja działalności gospodarczej	zasadniczy		usługi społeczne	NISKI

22.	Wydatki budżetu gminy	zasadniczy	tak	zarządzanie i finanse	NISKI
23.	Gospodarka kasowa	wspomagający		zarządzanie i finanse	NISKI
24.	Urząd Stanu Cywilnego	zasadniczy		usługi administracyjne	NISKI
25.	Sprawozdawczość	wspomagający		zarządzanie i finanse	NISKI
26.	Oświata, edukacja	zasadniczy	tak	usługi społeczne	NISKI
27.	Ewidencja ludności	zasadniczy		usługi administracyjne	NISKI
28.	Sport, rekreacja i turystyka	zasadniczy	tak	usługi społeczne	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 rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Proces rozpatrywania skarg i wniosków obywateli.	Funkcjonowanie UM	nd	nd	nd		
2.	Proces zarządzania odpadami komunalnymi.	Ochrona środowiska	nd	nd	nd		

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.	Według odrębnych uzgodnień z kierownikiem jednostki.	nd	nd	

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.	Według odrębnych uzgodnień z kierownikiem jednostki.		nd	nd	nd	

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.	Kontrola wewnętrzna i nadzór ogólny	2016	
2.	Gospodarka przestrzenna	2016	
3.	Gospodarka nieruchomościami	2017	
4.	Kultura	2017	
5.	Dochody budżetu gminy	2018	
6.	Obsługa prawna	2018	

5.2 Cykl audytu wewnętrznego w UM Grodkowie

Ilość obszarów ryzyka	Ilość zadań zapewniających zaplanowanych na rok następny	Cykl audytu
28	2	14

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

(data)

AUDYTOR WEWNĘTRZNY:
(pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego/ koordynatora komórki audytu wewnętrznego)

(data)

BURMISTRZ GRODKOWA:
(pieczęćka i podpis kierownika jednostki, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)