

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 2013****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	Poziom ryzyka w obszarze (niski, średni, wysoki)
1.	Pomoc społeczna	wspomagający		Usługi społeczne	ŚREDNI
2.	Mienie komunalne	zasadniczy	TAK	Majątek	ŚREDNI
3.	Dochody budżetu gminy	zasadniczy	TAK	Zarządzanie i finanse	ŚREDNI
4.	Kontrola wewnętrzna i nadzór ogólny	wspomagający		Zarządzanie i finanse	ŚREDNI
5.	Zamówienia publiczne	wspomagający	TAK	Zarządzanie i finanse	ŚREDNI
6.	Inwestycje gminne	wspomagający	TAK	Zarządzanie i finanse	ŚREDNI
7.	Budżet gminy	zasadniczy	TAK	Zarządzanie i finanse	ŚREDNI
8.	Zarządzanie ryzykiem	wspomagający		Zarządzanie i finanse	ŚREDNI
9.	Sport i rekreacja	zasadniczy	TAK	Usługi społeczne	ŚREDNI
10.	Kultura	zasadniczy		Usługi społeczne	ŚREDNI
11.	Oświata, edukacja	zasadniczy	TAK	Usługi społeczne	ŚREDNI
12.	Gospodarka przestrzenna	zasadniczy		Majątek	ŚREDNI
13.	Pozyskiwanie środków zagranicznych	wspomagający	TAK	Zarządzanie i finanse	ŚREDNI
14.	Obsługa prawna	wspomagający		Zarządzanie i finanse	ŚREDNI
15.	Wydatki budżetu gminy	wspomagający	TAK	Zarządzanie i finanse	ŚREDNI
16.	Organizacje pozarządowe	wspomagający		Usługi społeczne	NISKI
17.	Informacja i promocja gminy	wspomagający	TAK	Zarządzanie i finanse	NISKI
18.	Funkcjonowanie UM	wspomagający	TAK	Zarządzanie i finanse	NISKI
19.	Ochrona ludności i bezpieczeństwo publiczne	zasadniczy		Usługi społeczne	NISKI
20.	Ewidencja ludności	zasadniczy		Usługi administracyjne	NISKI
21.	Ewidencja działalności gospodarczej	wspomagający		Usługi administracyjne	NISKI
22.	Gospodarka komunalna i mieszkaniowa	zasadniczy		Majątek	NISKI
23.	Sprawozdawczość	wspomagający		Zarządzanie i finanse	NISKI

24.	Urząd Stanu Cywilnego	wspomagający		Usługi administracyjne	NISKI
25.	Rachunkowość budżetowa	wspomagający	TAK	Zarządzanie i finanse	NISKI
26.	Gospodarka kasowa	wspomagający	TAK	Zarządzanie i finanse	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.	Udzielanie świadczeń przez OPS w Grodkowie.	Pomoc społeczna	nie dotyczy	45	nie dotyczy		
2.	Bezpieczeństwo informacji	Funkcjonowanie UM	nie dotyczy	60	nie dotyczy	Potrzeba powołania rzeczoznawcy w dziedzinie informatycznych systemów bezpieczeństwa.	

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.	Mienie komunalne	2014	
2.	Dochody budżetu gminy	2014	
3.	Kontrola wewnętrzna i nadzór ogólny	2014	
4.	Zamówienia publiczne	2015	
5.	Inwestycje gminne	2015	
6.	Budżet gminy	2015	

5.2 Cykl audytu wewnętrznego w UM Grodkowie

Ilość obszarów ryzyka	Ilość zadań zapewniających zaplanowanych na rok następny	Cykl audytu
24	2	13

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

Zadanie audytowe wymienione w pkt. 3.1 poz. 2 stanowi realizację przepisu § 20 ust. 2 pkt 14 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych (Dz. U. z 2012 r., poz. 526).

27-12-2012
(data)

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

31-12-2012
(data)

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