

000524542

URZĄD MIEJSKI GŁUCHOŁĄZY
48-340 Głucholązy, Rynek 15
Tel. 774092100 fax 774092101

AW. 1721/1/2013 A.T

Urząd Miejski w Głucholązach
Rynek 15
48-340 Głucholązy

PLAN AUDYTU NA ROK 2014

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym¹⁾

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Miejski w Głucholązach
2.	Straż Miejska w Głucholązach
3.	Głucholąski Ośrodek Sportu i Rekreacji
4.	Centrum Kultury w Głucholązach
5.	Ośrodek Pomocy Społecznej w Głucholązach
6.	Głucholąskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp.zo.o. w Głucholązach
7.	Wodociągi Sp.zo.o. w Głucholązach
8.	Zakład Usługowo – Produkcyjny Komunalnik Sp.zo.o. w Głucholązach
9.	Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1 w Głucholązach
10.	Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 w Głucholązach
11.	Publiczna Szkoła Podstawowa w Bodzanowie
12.	Publiczna Szkoła Podstawowa w Nowym Świętowie
13.	Publiczna Szkoła Podstawowa w Gieralticach
14.	Publiczne Gimnazjum Nr 1 w Głucholązach
15.	Publiczne Gimnazjum Nr 2 w Głucholązach
16.	Liceum Ogólnokształcące w Głucholązach
17.	Publiczne Przedszkole Nr 1 w Głucholązach
18.	Publiczne Przedszkole Nr 2 w Głucholązach
19.	Ziobek Miejski w Głucholązach

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 z dysponowaniem środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	Opis obszaru działalności wspomagającej	Poziom ryzyka w obszarze
1.	Inwestycje	Działalność podstawowa	TAK	-	Wysoki
2.	Sprawy Społeczne	Działalność podstawowa	NIE	-	Średni
3.	System informatyczny (Bezpieczeństwo informacji)	Działalność wspomagająca	TAK	Zarządzanie	Wysoki
4.	Edukacja Publiczna	Działalność podstawowa	TAK	-	Wysoki
5.	Profilaktyka i Rozwiązywanie problemów Alkoholowych	Działalność podstawowa	NIE	-	Niski
6.	Bezpieczeństwo Publiczne	Działalność podstawowa	NIE	-	Wysoki
7.	Rozwój i strategia	Działalność wspomagająca	TAK	Zarządzanie	Średni
8.	Fundusze Unijne	Działalność wspomagająca	TAK	Zarządzanie	Średni
9.	Zamówienia publiczne	Działalność wspomagająca	NIE	Zakupy dóbr i usług	Wysoki
10.	Kultura, sport, turystyka i rekreacja	Działalność podstawowa	TAK	-	Niski
11.	Informacja, promocja, komunikacja	Działalność wspomagająca	NIE	Zarządzanie	Średni
12.	Organizacja Urzędu i zarządzanie kadrami	Działalność wspomagająca	NIE	Zarządzanie	Wysoki
13.	Usługi administracyjne, obsługa interesantów, Sprawy Obywatelskie	Działalność podstawowa	NIE	-	Średni

14.	Finanse- dochody z tytułu podatków i opłat	Działalność podstawowa	NIE	-	Wysoki
15.	Finanse - Budżet	Działalność podstawowa	NIE	-	Wysoki
16.	Finanse – Rachunkowość	Działalność wspomagająca	NIE	Prowadzenie ksiąg rachunkowych	Wysoki
17.	Finanse – Dotacje				Wysoki
18.	Gospodarowanie mieniem	Działalność podstawowa	NIE	-	Wysoki
19.	Utrzymanie dróg	Działalność podstawowa	TAK	-	Średni
20.	Gospodarka komunalna	Działalność podstawowa	TAK	-	Średni
21.	Mieszkalnictwo	Działalność podstawowa	NIE	-	Średni

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1. Planowane zadania zapewnijające

Lp.	Temat zadania zapewnijającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Audyt w zakresie legalności, prawidłowości i terminowości wykorzystania i rozliczenia dotacji przez organizację pozarządową (dotacje przekazane na wspomaganie działalności stowarzyszeń i organizacji pozarządowych)	Finanse - dotacje	1	60	Nie	-
2.	Polityka bezpieczeństwa informacji	System informatyczny, Organizacja Urzędu i zarządzanie kadrami	1	60	Nie	-
3.	Ocena systemu kontroli zarządczej	Wydziału Urzędu	1	60	Nie	-

3.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w1 etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Uwagi
1.	1	20	-

4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewnającego, którego dotyczy czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Uwagi
1.	Poprawność systemu pobierania i anulowania opłat z tytułu parkowania pojazdów strefie płatnego parkowania na terenie miasta Głucholazy	Finanse, Gospodarka komunalna	1	10	-

5. Planowane obszary ryzyka, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w kolejnych latach

Lp.	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
1.	Inwestycje jednoroczne i wieloletnie	2015	-
2.	Kontrola realizacji umów przez organizację pozarządowe	2015	-
3.	Polityka bezpieczeństwa informacji (ustawowy obowiązek)	2015	-
4.	Finanse - dochody	2015	-

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

.....

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

mgr Agnieszka Tokarczyk



17.11.2023 r

(data)

.....
(pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego/ koordynatora
komórki audytu wewnętrznego)

17.11.2023 r

(data)

mgr Edward Sypczyński



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