

URZĄD MIEJSKI w GLUCHOŁAZACH
48-340 Glucholazy, Rynek 15
tel. +48774092100 fax +48774092101
AW. 1321/1/2014/8.T

Urząd Miejski w Glucholazach
Rynek 15
48-340 Glucholazy

PLAN AUDYTU NA ROK 2015

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym¹⁾

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



2. Wyniki analizy obszarów ryzyka - obszary działalności jednostki zidentyfikowane przez audytora wewnętrzznego 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. 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	-	Sredni
20.	Gospodarka komunalna	Działalność podstawowa	TAK	-	Sredni
21.	Mieszkalnictwo	Działalność podstawowa	NIE	-	Sredni

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 (wybrane organizacje)	Finanse - dotacje	1	40	Nie	-
2.	Polityka bezpieczeństwa informacji	System informatyczny, Organizacja Urzędu i zarządzanie kadrami	1	40	Nie	-
3.	Należności z tytułu podatków - ocena efektywności wykonywania zadań w tym zakresie	Finanse - dochody	1	80		

4.	Ocena systemu kontroli zarządczej	Wydziały urzędu	1	20	
----	-----------------------------------	-----------------	---	----	--

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	10	-

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 Głucholązy	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	2016	-
2.	Kontrola realizacji umów przez organizacje pozarządowe	2016	-
3.	Polityka bezpieczeństwa informacji (obowiązek ustawowy)	2016	-
4.	Finanse – dochody i wydatki	2016	-

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

.....

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

mgr Agnieszka Markuszak

27.11.2014

(data)

(pieczęćka | podpis audytora wewnętrznego/ koordynatora
komórki audytu wewnętrznego)

PAŃCZYK

27.11.2014

(data)

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