

AW.1721/1/2016 A.C

Urząd Miejski w Głucholazach
Rynek 15
48-340 Głucholazy

PLAN AUDYTU NA ROK 2017

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Nazwa jednostki
Urząd Miejski w Głucholazach
Straż Miejska w Głucholazach
Głucholski Ośrodek Sportu i Rekreacji
Centrum Kultury w Głucholazach
Ośrodek Pomocy Społecznej w Głucholazach
Głucholskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp.zo.o. w Głucholazach
Wodociągi Sp.zo.o. w Głucholazach
Zakład Usługowo – Produkcyjny Komunalnik Sp.zo.o. w Głucholazach
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1 w Głucholazach
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 w Głucholazach
Publiczna Szkoła Podstawowa w Bodzanowie
Publiczna Szkoła Podstawowa w Nowym Świętowie
Publiczna Szkoła Podstawowa w Gieralticach
Publiczne Gimnazjum Nr 1 w Głucholazach
Publiczne Gimnazjum Nr 2 w Głucholazach
Liceum Ogólnokształcące w Głucholazach
Publiczne Przedszkole Nr 1 w Głucholazach
Publiczne Przedszkole Nr 2 w Głucholazach
Złotek Miejski w Głucholazach

2. Wyniki analizy obszarów ryzyka - obszary działalności i 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.	Gospodarowanie mieniem	Działalność podstawowa	NIE	-	Wysoki
18.	Utrzymanie dróg	Działalność podstawowa	TAK	-	Średni
19.	Gospodarka komunalna	Działalność podstawowa	TAK	-	Średni
20.	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.	Wykorzystanie ustaleń i zaleceń zawartych w protokole kontroli Regionalnej Izby Obrachunkowej – ocena wdrożonych zaleceń i funkcjonowanie systemu po ich wprowadzeniu	Wszystkie obszary działalności	1	40	Nie	-
2.	Polityka bezpieczeństwa informacji	System informatyczny, Organizacja Urzędu i zarządzanie kadrami	1	40	Nie	-
3.	Funkcjonowanie Centrum Kultury w Głucholazach	Finanse - Budżet	1	40	Nie	-
4.	Głucholaskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego – należności	Finanse- dochody	1	40	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	44	-

4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewnającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Uwagi
1.	Podatki - dochody z tytułu podatków i opłat	Finanse - dochody z tytułu podatków i opłat	1	20	-

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.	Finanse – budżet, dochody i wydatki (wybrane tematy)	2018 -2021	-

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

mgr Agnieszka Cudnik

(data)

.....
 (pieczętka i podpis audytora wewnętrznego/ koordynatora komórk auditu wewnętrznego)

(data)

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