

AW.172/1/2/2019.A.C

Urząd Miejski w Głucholazach
Rynek 15
48-340 Głucholazy

PLAN AUDYTU NA ROK 2020

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Nazwa jednostki
Urząd Miejski w Głucholazach
Głucholaski Ośrodek Sportu i Rekreacji
Centrum Kultury w Głucholazach
Ośrodek Pomocy Społecznej w Głucholazach
Głucholaskie Komunalne Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp.zo.o. w Głucholazach
Wodociągi Sp.zo.o. w Głucholazach
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1 w Głucholazach
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 w Głucholazach
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 3 w Głucholazach
Publiczna Szkoła Podstawowa w Bodzanowie
Publiczna Szkoła Podstawowa w Nowym Świątowie
Publiczne Przedszkole Nr 1 w Głucholazach
Publiczne Przedszkole Nr 2 w Głucholazach
Ziobek Miejski w Głucholazach

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 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	Poziom ryzyka w obszarze
1.	Inwestycje	Działalność podstawowa	Tak	Wysoki
2.	Sprawy Społeczne	Działalność podstawowa	-	Średni
3.	System Informatyczny (Bezpieczeństwo informacji)	Działalność wspomagająca	-	Średni
4.	Edukacja Publiczna	Działalność podstawowa	-	Średni
5.	Bezpieczeństwo Publiczne	Działalność podstawowa	-	Wysoki
6.	Rozwój i strategia	Działalność wspomagająca	-	Średni
7.	Zamówienia publiczne	Działalność wspomagająca	-	Wysoki
8.	Kultura, sport, turystyka i rekreacja	Działalność podstawowa	-	Średni
9.	Informacja i promocja	Działalność wspomagająca	Tak	Średni
10.	Organizacja Urzędu i zarządzanie kadrami	Działalność wspomagająca	-	Średni
11.	Usługi administracyjne, obsługa interesantów, Sprawy Obywatelskie	Działalność podstawowa	-	Niski
12.	Gospodarka finansowa	Działalność wspomagająca	Tak	Wysoki
13.	Rachunkowość	Działalność wspomagająca	Tak	Wysoki
14.	Dochoły budżetu gminy	Działalność wspomagająca	Tak	Wysoki
15.	Gospodarowanie mieniem	Działalność podstawowa	-	Średni
16.	Utrzymanie dróg	Działalność podstawowa	-	Wysoki
17.	Gospodarka przestrzenna	Działalność podstawowa	-	Średni
18.	Ochrona środowiska	Działalność podstawowa	-	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.	Ocena systemu bezpieczeństwa informacji po wprowadzeniu RODO	System informatyczny, Organizacja Urzędu i zarządzanie kadrami	1/2	35	Nie	-
2.	Ocena legalności wydatkowania środków finansowych na wynagrodzenia w publicznych placówkach oświatowych Gminy Glucholazy	Gospodarka finansowa,	1/2	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.	1/2	10	-

4. Planowane czynności sprawdzające i monitorowanie realizacji zadań

Lp.	Temat zadania zapewnijającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Uwagi
1.	Czynności sprawdzające dotyczące przeprowadzonych audytów w 2019 roku	-	1/2	7	-

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)	2020 -2021	-

AUDYTOR WĘWNETRZNY

mgr Agnieszka Cudnik

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

28.10.2020
BURMISTRZ

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

mgr Edwina Szupryczyńska