

AW.17211/2017 A.C

Urząd Miejski w Głucholazach  
Rynek 15  
48-340 Głucholazy

PLAN AUDYTU NA ROK 2018

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Nazwa jednostki
Urząd Miejski w Głucholazach
Głucholski Ośrodek Sportu i Rekreacji
Centrum Kultury w Głucholazach
Ośrodek Pomocy Społecznej w Głucholazach
Głucholskie 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 w Bodzanowie
Publiczna Szkoła Podstawowa w Nowym Świętowie
Publiczne Gimnazjum Nr 1 w Głucholazach
Publiczne Gimnazjum Nr 2 w Głucholazach
Publiczne Przedszkole Nr 1 w Głucholazach
Publiczne Przedszkole Nr 2 w Głucholazach
Żłobek Miejski w Głucholazach

4

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	-	Wysoki
4.	Edukacja Publiczna	Działalność podstawowa	-	Wysoki
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 podstawowa	-	Średni
10.	Organizacja Urzędu i zarządzanie kadrami	Działalność wspomagająca	Tak	Średni
11.	Usługi administracyjne, obsługa interesantów, Sprawy Obywatelskie	Działalność podstawowa	-	Średni
12.	Gospodarka finansowa	Działalność wspomagająca	Tak	Wysoki
13.	Rachunkowość	Działalność wspomagająca	Tak	Wysoki
14.	Dochody budżetu gminy	Działalność wspomagająca	Tak	Wysoki
15.	Gospodarowanie mieniem	Działalność podstawowa	-	Wysoki
16.	Utrzymanie dróg	Działalność podstawowa	-	Średni
17.	Gospodarka przestrzenna	Działalność podstawowa	-	Średni
18.	Ochrona środowiska	Działalność podstawowa	-	Średni

lu

### 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 wykorzystania dotacji oświatowej	Finanse- dotacje	1	80	Nie	-
2.	Polityka bezpieczeństwa informacji	System informatyczny, Organizacja Urzędu i zarządzanie kadrami	1	40	Nie	-
3.	Ocena funkcjonowania systemu Kontroli zarządczej	Organizacja Urzędu, Finanse – Budżet	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	40	-

#### 4. Planowane czynności sprawdzające

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 2017 roku	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)	2019 -2022	

AUDYTOR WĘWNETRZNY



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

**mgr Edward Szupczyński**

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