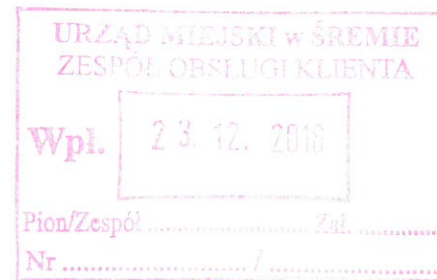


AW.1721.3.2016.TKR

Urząd Miejski w Śremie  
ul. Plac 20 Października 1  
63-100 Śrem

(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)



## PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2017

### 1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym<sup>1)</sup>

Lp.	Nazwa jednostki
1	Urząd Miejski w Śremie

### 2. Wyniki analizy obszarów ryzyka - obszary działalności jednostki zidentyfikowane przez audytora wewnętrznego z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze

Lp.	Obszar działalności jednostki				Poziom ryzyka w obszarze (niski, średni, wysoki)
	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 (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.)	opis obszaru działalności wspomagającej <sup>4)</sup>	
1	2	3	4	5	6
1.	Gospodarka finansowa	Wspomagająca	Tak	Gospodarka finansowa	Średni

2.	Gospodarowanie majątkiem	Wspomagająca	Nie	Zarządzenie mieniem	Wysoki
3.	Obsługa prawna i zamówienia publiczne	Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	Wysoki
4.	Obsługa inwestorów i informatyzacja	Wspomagająca	Nie	Systemy informatyczne	Średni
5.	Inwestycje, infrastruktura i planowanie strategiczne	Wspomagająca	Tak	Gospodarka finansowa	Wysoki
6.	Organizacja pracy	Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	Średni
7.	Organizacja porządku i bezpieczeństwa publicznego	Podstawowa	Nie	-	Średni
8.	Organizacja usług komunalnych	Podstawowa	Nie	-	Średni
9.	Organizacja spraw obywatelskich	Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	Średni
10.	Organizacja ładu przestrzennego	Podstawowa	Tak	-	Wysoki

11.	Organizacja usług splecznych, współpraca z partnerami zagranicznymi i organizacjami pozarządowymi	Podstawowa	Nie	-	Średni
12.	Ochrona środowiska	Podstawowa	Nie	-	Średni

<sup>1)</sup> Należy wskazać jednostkę, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny, oraz jednostki objęte audytem wewnętrznym na podstawie art. 274 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.)

<sup>2)</sup> Niepotrzebne skreślić. Działalność podstawowa obejmuje działalność merytoryczną, statutową, charakterystyczną dla danej jednostki. Działalność wspomagająca obejmuje ogólnie rozumiany proces zarządzania jednostką, zapewnia sprawność i skuteczność działań w obszarze działalności podstawowej, np. zamówienia publiczne, zarządzanie kadrami.

<sup>3)</sup> Niepotrzebne skreślić.

<sup>4)</sup> Kolumnę 5 należy wypełnić tylko w przypadku wskazania w kolumnie 3: "Działalność Wspomagająca". Wówczas należy wybrać odpowiednio: "Gospodarka finansowa" albo "Zakupy", albo "Zarządzenie mieniem", albo "Bezpieczeństwo", albo "Systemy informatyczne", albo "Zarządzanie".

### 3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

#### 3.1 . Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	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	2	3	4	5	6	7
1.	Zamówienia publiczne – analiza prawidłowości prowadzonych postępowań	Obsługa prawna i zamówienia publiczne	1	40	Nie	

2.	Ocena systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji	Obsługa inwestorów i informatyzacji	1	40	Nie	Zadanie z zakresu bezpieczeństwa informacji ujęte w planie audytu obligatoryjnie 5)
3.	Ewidencja, naliczanie, pobór i egzekucja podatku od środków transportowych	Gospodarka finansowa	1	40	Nie	
4.	Ocena organizacji obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego w Gminie Śrem	Pion Spraw Obywatelskich	1	40	Nie	

<sup>5)</sup> Na mocy przepisu § 20 ust. 2 pkt 14 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych.

### 3.2. Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia <u>czynności doradczych</u> (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4
1.	1	9	Doradztwo, szkolenia z zakresu kontroli zarządczej, zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego

#### 4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	Ocena stopnia wdrożenia / realizacji wydanych rekomendacji podczas zadań audytowych w 2016 roku	-	1	3	

#### 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	2	3	4
1.	Gospodarowanie majątkiem	2018	
2.	Organizacja ładu przestrzennego	2018	
3.	Organizacja usług komunalnych	2018	

4.	Organizacja usług społecznych, współpraca z partnerami zagranicznymi i organizacjami pozarządowymi	2018	
5.	Ochrona środowiska	2019	
6.	Organizacja pracy	2019	
7.	Organizacja porządku i bezpieczeństwa publicznego	2019	
8.	Organizacja spraw obywatelskich	2019	
9.	Inwestycje, struktura i planowanie strategiczne	2020	
10.	Gospodarka finansowa	2020	
11.	Obsługa inwestorów i informatyzacji	2020	
12.	Obsługa prawna i zamówienia publiczne	2020	

20 GRU. 2016

.....  
(data)

.....  
(data)

*Krzyszyna Taciak*  
**Krzyszyna Taciak**

.....  
(pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego/koordynatora

komórki audytu wewnętrznego)

**BURMISTRZ**

.....  
**mgr Adam Lewandowski**

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