

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

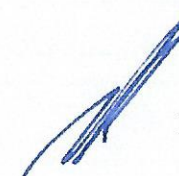
(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)

AW.1721.3.2017.TKR
(znak sprawy)

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2018

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym¹⁾

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
	URZĄD MIEJSKI W ŚREMIE PLAC 20 PAŹDZIERNIKA 1 63-100 ŚREM



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
	Nazwa obszaru (ze wskazaniem nazwy jednostki, jeżeli to konieczne)	Typ obszaru działalności ²⁾	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 ³⁾	Opis obszaru działalności wspomagającej ⁴⁾	
1	2	3	4	5	6
1.	Gospodarka finansowa	Wspomagająca	Nie	Gospodarka finansowa	
2.	Gospodarowanie majątkiem	Wspomagająca	Nie	Zarządzanie mieniem	
3.	Obsługa prawna i zamówienia publiczne	Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	
4.	Obsługa inwestorów i informatyzacja	Wspomagająca	Tak	Systemy informatyczne	
5.	Inwestycje, infrastruktura i planowanie strategiczne	Wspomagająca	Tak	Gospodarka finansowa	
6.	Organizacja pracy	Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	
7.	Organizacja porządku i bezpieczeństwa publicznego	Podstawowa	Nie	-	

8.	Organizacja usług komunalnych	Podstawowa	Nie	-	
9.	Organizacja spraw obywatelskich	Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	
10.	Organizacja ładu przestrzennego	Podstawowa	Nie	-	
11.	Organizacja usług społecznych, współpraca z partnerami zagranicznymi i organizacjami pozarządowymi	Podstawowa	Tak	-	
12.	Ochrona środowiska	Podstawowa	Nie	-	

¹⁾ 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.

²⁾ 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.

³⁾ Niepotrzebne skreślić.

⁴⁾ 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 osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy T / N	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7
1.	Ocena funkcjonowania kontroli zarządczej pozyskiwania środków zewnętrznych – realizacja projektów finansowanych z funduszy i programów europejskich	Inwestycje, infrastruktura i planowanie strategiczne	1	40	N	
2.	Ocena funkcjonowania systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji	Obsługa inwestorów i informatyzacji	1	40	N	Zadanie z zakresu bezpieczeństwa informacji ujęto w planie audytu obligatoryjnie *
3.	Ocena funkcjonowania kontroli zarządczej realizacji zadań Gminy Śrem w zakresie ochrony środowiska	Ochrona środowiska	1	40	N	
4.	Ocena funkcjonowania kontroli zarządczej w kwestii ochrony zdrowia w Gminie Śrem	Organizacja usług społecznych, współpraca z partnerami zagranicznym i organizacjami pozarządowymi	1	40	N	

**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. Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego

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 osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy T / N	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7
	Brak	Brak	Brak	Brak	Brak	Brak

4. Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia <u>czynności doradczych</u> (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4
	1	5	Szkolenia z zakresu audytu wewnętrznego, kontroli zarządczej oraz zarządzania ryzykiem, zadania doradcze

5. Monitorowanie realizacji zaleceń oraz 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 osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	Przestrzeganie przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych - analiza prawidłowości prowadzonych postępowań	Obsługa prawna i zamówienia publiczne	1	2	
2.	Ocena systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji	Obsługa inwestorów i informatyzacji	1	2	
3.	Ewidencja, naliczanie, pobór i egzekucja podatku od środków transportowych	Gospodarka finansowa	1	2	
4.	Ocena i weryfikacja funkcjonowania systemu organizacji porządku publicznego w Gminie Śrem	Organizacja porządku i bezpieczeństwa publicznego	1	1	

6. 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.	Organizacja usług komunalnych	2019	
2.	Organizacja pracy	2019	
3.	Gospodarowanie majątkiem	2019	
4.	Obsługa prawna i zamówienia publiczne	2019	
5.	Organizacja porządku i bezpieczeństwa publicznego	2020	
6.	Obsługa inwestorów i informatyzacji	2020	
7.	Gospodarka finansowa	2020	
8.	Inwestycje, infrastruktura i planowanie strategiczne	2020	
9.	Organizacja spraw obywatelskich	2021	
10.	Ochrona środowiska	2021	
11.	Organizacja usług społecznych, współpraca z partnerami zagranicznym i organizacjami pozarządowymi	2021	
12.	Organizacja ładu przestrzennego	2021	

7. Budżet czasu pracy audytora wewnętrznego

Lp.	Informacja na temat budżetu czasu komórki	Ilość osobodni	Uwagi
1	2	3	4
1.	Realizacja poszczególnych zadań zapewniających	160	Brak
2.	Realizacja czynności doradczych	5	Brak
3.	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających	7	Zalecenia wydane w 2017 r.
4.	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	0	Brak

8. Istotne informacje związane z funkcjonowaniem audytu wewnętrznego w jednostce w roku poprzednim, w tym dotyczące przeprowadzenia oceny wewnętrznej i zewnętrznej audytu wewnętrznego

Lp.	Istotne informacje z roku poprzedniego	Tak / Nie	Uwagi
1	2	3	4
1.	Ocena wewnętrzna audytu wewnętrznego za 2017 rok – kwestionariusz samooceny audytora wewnętrznego	Tak	Brak
2.	Ocena zewnętrzna audytu wewnętrznego za lata 2013 - 2017	Tak	Ocena zewnętrzna audytu przeprowadzona została w organizacji pierwszy raz

Krystyna Taciak
K. Taciak
Audytor Wewnętrzny

27 grudnia 2017r.
.....
(data)

.....
(podpis i pieczęć audytora wewnętrznego)

27.12.17r.
.....
(data)

.....
BURMISTRZ
mgr Adam Lewandowski
(podpis i pieczęć kierownika jednostki, w której zatrudniony jest audytor wewnętrzny)