

Urząd Miejski w Żmigrodzie
Plac Wojska Polskiego 2-3
55-140 Żmigród

OKSY. 1721. 1. 2014

Urząd Miejski w Żmigrodzie
Wpłynęło - Punkt Informacyjny

2014 -01- 13

L.dz.
Il. zał. podpis

W-ku
14.01.2014
H

PLAN AUDYTU NA ROK 2014

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
	Urząd Miejski w Żmigrodzie

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	Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy	Opis obszaru działalności wspomagającej 4)	
1	2	3	4	5	6
1.	System organizacyjny	Podstawowa	Nie	Zarządzenie	Średni
2.	Kontrola wewnętrzna	Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	Średni
3.	Planowanie budżetu	Podstawowa	Nie	Gospodarka finansowa	Wysoki
4.	System gromadzenia środków publicznych	Podstawowa	Nie	Gospodarka finansowa	Wysoki
5.	Dysponowanie środkami publicznymi	Podstawowa	Nie	Zarządzanie	Wysoki
6.	Rachunkowość	Wspomagająca	Nie	Gospodarka finansowa	Średni
7.	Sprawozdawczość	Wspomagająca	Nie	Gospodarka finansowa	Niski
8.	Środowisko zewnętrzne	Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	Niski
9.	Informatyka	Wspomagająca	Nie	Systemy informatyczne	Średni
10.	Polityka kadrowa i efektywność szkoleń	Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	Średni
11.	Zamówienia publiczne	Wspomagająca	Nie	Zamówienia publiczne	Wysoki
12.	Inwentaryzacja	Wspomagająca	Nie	Gospodarka finansowa	Wysoki
13.	Ochrona informacji niejawnych	Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	Wysoki

14.	Jednostki organizacyjne	Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	Średni
15.	Środki Unijne	Wspomagająca	Tak	Zarządzanie	Wysoki
16.	Dotacje	Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	Wysoki

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1 Planowane zadania zapewnijące

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.	Audyt prawidłowości naliczania opłaty za wywóz śmieci	Gospodarka finansowa	1	30	Nie	
2.	Audyt prawidłowości rozliczania dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	Dotacje	1	30	Nie	
3.	Audyt prawidłowości prowadzenia zamówień publicznych	Zamówienia publiczne	1	30	Nie	
4.	Audyt funkcjonowania procedur w zakresie spraw organizacyjnych i pracowniczych w Urzędzie.	System organizacyjny	1	30	Nie	
5.	Audyt prawidłowości obiegu dokumentów w Urzędzie	Księgowość	1	30	Nie	

3.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Nazwa zadania	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4
1.	BRAK		

4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczy 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.	BRAK				

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.	Kontrola wewnętrzna	2015	
2.	System gromadzenia środków publicznych	2015	
3.	Dysponowanie środkami publicznymi	2015	
4.	Rachunkowość	2016	
5.	Sprawozdawczość	2016	
6.	Środowisko zewnętrzne	2016	
7.	Informatyka	2016	
8.	Polityka kadrowa i efektywność szkoleń	2017	
9.	Zamówienia publiczne	2017	
10.	Inwentaryzacja	2017	
11.	Jednostki organizacyjne	2017	

6. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki.

Podstawowym zadaniem Gminy jest zaspokajanie potrzeb zbiorowych jej mieszkańców, tworzenie warunków dla racjonalnego i harmonijnego rozwoju gospodarczego oraz społecznego Gminy jak również tworzenie warunków pełnego uczestnictwa obywateli w życiu wspólnoty.

Zadania publiczne o znaczeniu lokalnym nie zastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów, w tym w szczególności w zakresie zaspokajania zbiorowych potrzeb wspólnoty, Gmina wykonuje we własnym imieniu i na własną odpowiedzialność.

W zakresie ustalonym ustawami Gmina wykonuje zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Na podstawie porozumień z organami administracji rządowej Gmina wykonuje także inne zadania z zakresu tej administracji.

Gmina może uczestniczyć w ponadgminnych formach współdziałania międzygminnego celem realizacji zadań wspólnych lub przekraczających jej możliwości.

Gmina może wykonywać zadania z zakresu właściwości powiatu oraz zadania z zakresu właściwości województwa na podstawie porozumień z tymi jednostkami samorządu terytorialnego. Zawarte porozumienia nie powinny powodować negatywnych skutków ekonomicznych lub społecznych.

W szczególności zadania własne Gminy obejmują sprawy m.in: ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, lokalnego transportu zbiorowego, ochrony zdrowia, pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych, a także edukacji publicznej.

7. Cykl audytu

Liczba wszystkich obszarów ryzyka

Cykl audytu = 3,2

Liczba zadań zapewniających

31.12.2013
(data)

Mariusz Wiech
Audytor wewnętrzny
nr certyfikatu MF 2004/776

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

13.01.2014
(data)

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

URZĄD MIEJSKI
w Zmigrodzie
Plac Wolności Polskiego 2-3
55-140 Zmigrod
tel. 71/385 30 57, telefaks 71/385 30 50
e-mail: biuro@zmi.miejski.pl