

URZĄD MIASTA I GMINY CZARNE

NINIEJSZY PLAN ROCZNY AUDYTU ZOSTAŁ OPRACOWANY NA PODSTAWIE USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH ORAZ ROZPORZĄDZENIA MINISTRA FINANSÓW W SPRAWIE AUDYTU WEWNĘTRZNEGO ORAZ INFORMACJI O PRACACH I WYNIKACH TEGO AUDYTU

1. Nazwa jednostki, w której zatrudniony jest audytor wewnętrzny oraz imię i nazwisko audytora wewnętrznego i rodzaj uprawnień	Urząd Miasta i Gminy Czarne Adam Bela Zaświadczenie Ministra Finansów nr 312/2004 AUDYTOR - USŁUGODAWCA						
2. Wymiar zatrudnienia audytora wewnętrznego	1						
3. Liczba osób zajmujących się audytem wewnętrznym	Audytor wewnętrzny – usługodawca w imieniu Polskiego Instytutu Kontroli Wewnętrznej w Warszawie						
5. Podstawowe cele i zadania w poszczególnych obszarach działania, w których audytor wewnętrzny może prowadzić audyt wewnętrzny	<table><tr><th>Obszar działania – źródło ryzyka</th><th>Cel</th><th>Zadanie</th></tr><tr><td>Obszar finansowy Obszar organizacyjny Obszar oświatowy Obszar prawny Urząd Stanu Cywilnego Obszar OC i spraw obronnych Obszar BHP i PPOŻ Obszar sekretariatu Obszar kadr Obszar obsługi Rady Obszar ewidencji ludności i dowodów Obszar administrowania siecią komputerową Obszar gospodarki nieruchomościami i dodatki mieszkaniowe Obszar gospodarki odpadami komunalnymi Archiwum zakładowe Obszar środowiska Obszar promocji strategii Gminy</td><td>Określone w Regulaminie Organizacyjnym</td><td>Określone w Regulaminie Organizacyjnym</td></tr></table>	Obszar działania – źródło ryzyka	Cel	Zadanie	Obszar finansowy Obszar organizacyjny Obszar oświatowy Obszar prawny Urząd Stanu Cywilnego Obszar OC i spraw obronnych Obszar BHP i PPOŻ Obszar sekretariatu Obszar kadr Obszar obsługi Rady Obszar ewidencji ludności i dowodów Obszar administrowania siecią komputerową Obszar gospodarki nieruchomościami i dodatki mieszkaniowe Obszar gospodarki odpadami komunalnymi Archiwum zakładowe Obszar środowiska Obszar promocji strategii Gminy	Określone w Regulaminie Organizacyjnym	Określone w Regulaminie Organizacyjnym
Obszar działania – źródło ryzyka	Cel	Zadanie					
Obszar finansowy Obszar organizacyjny Obszar oświatowy Obszar prawny Urząd Stanu Cywilnego Obszar OC i spraw obronnych Obszar BHP i PPOŻ Obszar sekretariatu Obszar kadr Obszar obsługi Rady Obszar ewidencji ludności i dowodów Obszar administrowania siecią komputerową Obszar gospodarki nieruchomościami i dodatki mieszkaniowe Obszar gospodarki odpadami komunalnymi Archiwum zakładowe Obszar środowiska Obszar promocji strategii Gminy	Określone w Regulaminie Organizacyjnym	Określone w Regulaminie Organizacyjnym					

1



		Obszar organizacji pozarządowych Geodeta Gminy Obszar rolnictwa Obszar inwestycji i drogownictwo Obszar planowania przestrzennego Obszar zamówień publicznych					
6. Wyniki analizy źródeł ryzyka		Obszar działalności – źródło ryzyka				Prawdopodobieństwo	Wpływ
						Istotność	Ranking
		Obszar finansowy				4	6
		Obszar OC i spraw obronnych				2	6
		Obszar organizacyjny				4	4
		Obszar oświatowy				2	6
		Obszar prawny				2	6
		Obszar BHP i PPOŻ				2	6
		Urząd Stanu Cywilnego				2	4
		Obszar sekretariatu				2	6
		Obszar kadr				4	6
		Obszar obsługi Rady				2	6
		Obszar administrowania siecią komputerową				4	6
		Obszar promocji strategii Gminy				2	4
		Obszar środowiska				4	6
		Archiwum zakładowe				2	6
		Obszar gospodarki nieruchomościami i dodatki mieszkaniowe				4	6
		Obszar gospodarki odpadami komunalnymi				4	6
		Obszar ewidencji ludności i dowodów				4	6
		Obszar promocji strategii Gminy				4	6

P*	W*	I* poziom ryzyka
2	2	4 niski
2	4	8 niski
2	6	12 średni
4	2	8 niski
4	4	16 średni
4	6	24 wysoki
6	2	12 średni
6	4	24 wysoki
6	6	36 wysoki

*prawdopodobieństwo

*wpływ

*istotność

[illegible]

100

	*prawdopodobieństwo *wpływ *istotność																																									
Wyniki dotychczasowych audytów	Opinia pozytywna bez zastrzeżeń Brak opinii pozytywnej z zastrzeżeniami Brak opinii negatywnej																																									
9. Obszary działalności, w których przeprowadzone zostaną zadania zapewniające – w oparciu o analizę źródeł ryzyka	Ranking analizy źródeł ryzyka pozycja nr 1-2																																									
10. Priorytety kierownictwa	Pokrywają się z przeprowadzoną przez audytora wewnętrznego analizą źródeł ryzyka																																									
11. Budżet czasowy	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Rodzaj czynności</th> <th>Planowana liczba osobodni</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>planowanie i sprawozdawczość roczna</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>planowanie, wykonanie i dokumentowanie zadań zapewniających</td> <td>20</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>planowanie, wykonanie i dokumentowanie czynności doradczych</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>monitorowanie wykonania zaleceń oraz realizację czynności sprawdzających</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>czynności związane z obsługą komitetu audytu (art. 291 ufp)</td> <td>Nie dotyczy Audytora-usługodawca</td> </tr> <tr> <td>7.</td> <td>szkolenia i rozwój zawodowy (w tym samodoskonalenie)</td> <td>Nie dotyczy Audytora-usługodawca</td> </tr> <tr> <td>8.</td> <td>urlopy i inne nieobecności</td> <td>Nie dotyczy Audytora-usługodawca</td> </tr> <tr> <td>9.</td> <td>inne czynności niezaliczone do czynności wymienionych od 1 do 8</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>10.</td> <td>rezerwa czasowa</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>10a</td> <td>Ewentualne audyty złeczone</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Suma osobodni stanowiąca łączny budżet czasu komórki audytu</td> <td>24</td> </tr> </tbody> </table>			Lp.	Rodzaj czynności	Planowana liczba osobodni	1.	kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	0	2.	planowanie i sprawozdawczość roczna	4	3.	planowanie, wykonanie i dokumentowanie zadań zapewniających	20	4.	planowanie, wykonanie i dokumentowanie czynności doradczych	0	5.	monitorowanie wykonania zaleceń oraz realizację czynności sprawdzających	0	6.	czynności związane z obsługą komitetu audytu (art. 291 ufp)	Nie dotyczy Audytora-usługodawca	7.	szkolenia i rozwój zawodowy (w tym samodoskonalenie)	Nie dotyczy Audytora-usługodawca	8.	urlopy i inne nieobecności	Nie dotyczy Audytora-usługodawca	9.	inne czynności niezaliczone do czynności wymienionych od 1 do 8	0	10.	rezerwa czasowa	0	10a	Ewentualne audyty złeczone	0	Suma osobodni stanowiąca łączny budżet czasu komórki audytu		24
Lp.	Rodzaj czynności	Planowana liczba osobodni																																								
1.	kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	0																																								
2.	planowanie i sprawozdawczość roczna	4																																								
3.	planowanie, wykonanie i dokumentowanie zadań zapewniających	20																																								
4.	planowanie, wykonanie i dokumentowanie czynności doradczych	0																																								
5.	monitorowanie wykonania zaleceń oraz realizację czynności sprawdzających	0																																								
6.	czynności związane z obsługą komitetu audytu (art. 291 ufp)	Nie dotyczy Audytora-usługodawca																																								
7.	szkolenia i rozwój zawodowy (w tym samodoskonalenie)	Nie dotyczy Audytora-usługodawca																																								
8.	urlopy i inne nieobecności	Nie dotyczy Audytora-usługodawca																																								
9.	inne czynności niezaliczone do czynności wymienionych od 1 do 8	0																																								
10.	rezerwa czasowa	0																																								
10a	Ewentualne audyty złeczone	0																																								
Suma osobodni stanowiąca łączny budżet czasu komórki audytu		24																																								

12. Planowe zadania zapewniające	PLANOWANE ZADANIA ZAPEWNIAJĄCE						Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)		
	Lp						10	2024	
	1.	Ocena prawidłowości działania Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych za rok 2023							
	2.	Audyt bezpieczeństwa informacji KRI – częściowy w Urzędzie Miasta i Gminy Czarne za rok 2023					10	2024	
							20	2024	
13. Planowane czynności doradcze	Lp.	Rodzaje czynności doradczych							
	1.								
14. Planowane czynności sprawdzające	Lp.	Tematy zadań zapewniających, których dotyczą czynności sprawdzające					Rok przeprowadzenia zadania zapewniającego	Planowany czas realizacji czynności w osobodniach	
	1.								
		Suma						0	
15. Kontynuowanie zadań z roku ubiegłego	Nie dotyczy								
Imię i nazwisko audytora wewnętrznego-usługodawcy i podpis	Signature Not Verified Dokument podpisany przez Adam Bela Data: 2023.12.18 08:09:06 CET  BURMISTRZ <i>mgr Piotr Zabrocki</i>								
Imię i nazwisko Burmistrza i podpis									