

Urząd Miasta i Gminy w Czarnem
 ul. Moniuszki 12, 77-330 Czarne

Imię i nazwisko i adres jednostki sektora finansów publicznych, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny

PLAN AUDYTU NA ROK 2018

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Miasta i Gminy w Czarnem oraz jednostki gminne

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

Lp.	Nazwa obszaru działalności (ze wskazaniem nazwy jednostki, jeżeli to konieczne)	Poziom ryzyka w obszarze /wysoki/lub średni/lub niski
1.	Ochrona informacji/danych/bezpieczeństwo teleinformatyczne	Wysoki
2.	Funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej/zarządzanie ryzykiem	Wysoki
3.	Zamówienia publiczne	Wysoki
4.	Podatki i opłaty	Wysoki
5.	Pomoc publiczna	Średni
6.	Zarządzanie kryzysowe	Średni
7.	Inwestycje	Średni
8.	Zarządzanie szkołami	Średni
9.	Budżet Gminy	Średni
10.	Gospodarka finansowa	Średni
11.	Kadry/zarządzanie zasobami ludzkimi	Średni
12.	Place	Średni
13.	Obieg korespondencji w Urzędzie (w tym elektronicznej)	Średni
14.	Polityka informacyjna/udostępnianie informacji publicznej	Niski
15.	Sprawozdawczość (finansowa, budżetowa)	Niski
16.	Rachunkowość	Niski
17.	Gospodarka nieruchomościami	Niski
18.	Gospodarowanie przestrzenne	Niski
19.	Funkcjonowanie Czarnieńskiego Centrum Kultury w Czarnem	Niski

20.	Opieka społeczna	Niski
21.	Bezpieczeństwo i higiena pracy	Niski
22.	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	Niski
23.	Rolnictwo	Niski
24.	Promocja/ochrona zdrowia	Niski
25.	Informacja i promocja kulturalna Miasta i Gminy Czarne	Niski
26.	Obsługa Rady Gminy	Niski
27.	Gospodarka środkami transportu	Niski
28.	Projekty współfinansowane z udziałem środków zewnętrznych (w tym UE)	Niski
29.	Zadania Urzędu Stanu Cywilnego	Niski
30.	Wydawanie aktów prawa lokalnego oraz zarządzeń Burmistrza	Niski
31.	Gospodarowanie odpadami/ochrona środowiska/utrzymanie porządku i czystości	Niski
32.	Sport i rekreacja	Niski
33.	Rozpatrywanie skargi i wniosków	Niski

3. Planowane zadania zapewnijające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Funkcjonowanie systemu bezpieczeństwa teleinformatycznego w Urzędzie Miast i Gminy w Czarnem	Ochrona informacji/danych/bezpieczeństwo teleinformatyczne	1	NIE	III-V 2018 roku
2.	Funkcjonowanie systemu zamówień publicznych – do 30 tys. Euro w Urzędzie Miasta i Gminy w Czarnem	Zamówienia publiczne	1	NIE	VI-VIII 2018 roku
3.	Poprawność funkcjonowania systemu ściągania zaległości podatkowych w Urzędzie Miasta i Gminy w Czarnem	Podatki i opłaty	1	NIE	IX-XI 2018 roku
4.	Funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej w Przedszkolu Gminnym w Czarnem	Funkcjonowanie system kontroli zarządczej/zarządzanie ryzykiem	1	NIE	XII-2018 rok I-II 2019 roku

4. Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Uwagi
-		wg potrzeby-	

5. Planowane obszary ryzyka, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w kolejnych latach – cykl pięcioletni

Lp.	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
1.	Funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej/zarządzanie ryzykiem	2019	
2.	Ochrona informacji/danych/bezpieczeństwo teleinformatyczne	2019	
3.	Podatki i opłaty	2020	
3.	Zamówienia publiczne	2020	
4.	Polityka informacyjna/Udostępnianie informacji publicznej	2021	
5.	Pomoc publiczna	2021	
6.	Zarządzanie kryzysowe	2022	
7.	Inwestycje	2022	
8.	Zarządzanie Szkołami	2023	
9.	Budżet Gminy	2023	
10.	Gospodarka Finansowa	2024	

6. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki (np. zmiany organizacyjne)

01.03.2018 r. (data)

Audytor wewnętrzny
Marek Zuczek
(pieczęć i podpis audytora wewnętrznego, koordynatora komitetu audytu wewnętrznego)

01.03.2018 r. (data)

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