

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

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

PLAN AUDYTU NA ROK 2019

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Miasta i Gminy w Czarne 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.	Funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej/zarządzanie ryzykiem	Wysoki
2.	Dotacje	Wysoki
3.	Utrzymanie porządku i czystości	Wysoki
4.	Pomoc społeczna	Wysoki
5.	Podatki i opłaty	Średni
6.	Pomoc publiczna	Średni
7.	Zarządzanie kryzysowe	Średni
8.	Inwestycje	Średni
9.	Zarządzanie szkołami	Średni
10.	Budżet Gminy	Średni
11.	Opieka społeczna	Średni
12.	Obieg korespondencji w Urzędzie (w tym elektronicznej)	Średni
13.	Kadry/zarządzanie zasobami ludzkimi	Średni
14.	Płace	Średni
15.	Gospodarka finansowa	Niski
16.	Obieg korespondencji w Urzędzie (w tym elektronicznej)	Niski
17.	Polityka informacyjna/udostępnianie informacji publicznej	Niski
18.	Sprawozdawczość (finansowa, budżetowa)	Niski
19.	Rachunkowość	Niski

FTB Zaczeka

20.	Gospodarka nieruchomościami	Niski
21.	Gospodarowanie przestrzenne	Niski
22.	Funkcjonowanie Czarnieńskiego Centrum Kultury w Czarnem	Niski
23.	Opieka społeczna	Niski
24.	Bezpieczeństwo i higiena pracy	Niski
25.	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	Niski
26.	Rolnictwo	Niski
27.	Promocja/ochrona zdrowia	Niski
28.	Informacja i promocja kulturalna Miasta i Gminy Czarne	Niski
29.	Obsługa Rady Gminy	Niski
30.	Gospodarka środkami transportu	Niski
31.	Projekty współfinansowane z udziałem środków zewnętrznych (w tym UE)	Niski
32.	Zadania Urzędu Stanu Cywilnego	Niski
33.	Wydawanie aktów prawa lokalnego oraz zarządzeń Burmistrza	Niski
34.	Sport i rekreacja	Niski
35.	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 kontroli zarządczej w Przedszkolu Gminnym w Czarnem	Funkcjonowanie system kontroli zarządczej/zarządzanie ryzykiem	1	NIE	Zadanie audytowi kontynuowane z roku poprzedniego zgodnie ustalonym harmonogramem tj. do końca lutego 2019 r.
2.	Funkcjonowanie systemu udzielania dotacji w Urzędzie Miast i Gminy w Czarnem	Dotacje	1	NIE	marzec-maj 2019 roku

Hor Zasadu

3.	Funkcjonowanie systemu utrzymania porządku i czystości w Gminie Czarne	Utrzymanie porządku i czystości	1	NIE	czerwiec-wrzesień 2019 roku
4.	Funkcjonowanie systemu finansowania pomocy w zakresie dożywiania dzieci w szkołach podstawowych w Ośrodku Pomocy Społecznej w Czarnej	Pomoc społeczna	1	NIE	Październik-grudzień 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	2020	
2.	Ochrona informacji/danych/bezpieczeństwo teleinformatyczne	2020	
3.	Podatki i opłaty	2020	
4.	Zamówienia publiczne	2021	
5.	Polityka informacyjna/Udostępnianie informacji publicznej	2021	
6.	Pomoc publiczna	2021	
7.	Zarządzanie kryzysowe	2022	
8.	Inwestycje	2022	
9.	Zarządzanie Szkołami	2022	
10.	Budżet Gminy	2023	
11.	Gospodarka Finansowa	2023	

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

Prz. Zgodzi

.....12.2018 r.

(data)

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

BUKACIK
[Signature]

(data)

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