

AW.1721.2.2015.TKR

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

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

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2016

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
	Urząd Miejski w Śremie

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 (niski, średni, wysoki)
	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. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.)	opis obszaru działalności wspomagającej ⁴⁾	
1	2	3	4	5	6

1.	Gospodarka finansowa	Działalność Wspomagająca	Nie	Gospodarka finansowa	Średni
2.	Gospodarowanie majątkiem	Działalność Wspomagająca	Nie	Zarządzenie mieniem	Wysoki
3.	Obsługa prawna i zamówienia publiczne	Działalność Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	Wysoki
4.	Obsługa inwestorów i informatyzacji	Działalność Wspomagająca	Nie	Systemy informatyczne	Wysoki
5.	Inwestycje, infrastruktura i planowanie strategiczne	Działalność Wspomagająca	Nie	Gospodarka finansowa	Średni
6.	Organizacja pracy	Działalność Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	Średni
7.	Organizacja porządku i bezpieczeństwa publicznego	Działalność Podstawowa	Nie	-	Średni
8.	Organizacja usług komunalnych	Działalność Podstawowa	Nie	-	Wysoki
9.	Organizacja ładu przestrzennego	Działalność Podstawowa	Nie	-	Średni
10.	Organizacja spraw obywatelskich	Działalność Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	Niski
11.	Organizacja usług społecznych, współpraca z partnerami zagranicznymi i organizacjami pozarządowymi	Działalność Podstawowa	Nie	-	Wysoki

12.	Ochrona środowiska	Działalność Podstawowa	Nie	-	Wysoki
-----	--------------------	------------------------	-----	---	--------

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 (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.)

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	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7
1.	Ocena kontroli zarządczej w procesie zbywania nieruchomości gminnych	Gospodarowanie majątkiem	1	40	Nie	
2.	Ocena kontroli zarządczej w zakresie udzielania dotacji z budżetu Gminy na realizację zadań publicznych dla klubów sportowych z zakresu sportu	Organizacja usług społecznych, współpraca z partnerami zagranicznymi i organizacjami pozarządowymi	1	40	Nie	

3.	Ocena systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji w Urzędzie Miejskim w Śremie	Obsługa inwestorów i informatyzacji	1	40	Nie	Zadanie z zakresu bezpieczeństwa informacji ujęte w planie audytu obligatoryjnie ⁵⁾
4.	Ocena efektywności i skuteczności składania deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2016 rok w gminie Śrem	Organizacja usług komunalnych	1	40	Nie	

⁵⁾ 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. 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.	1	5	Ocena funkcjonowania kontroli zarządczej w Pionie Gospodarowania Przestrzenią i Środowiskiem (PPS) w Urzędzie Miejskim w Śremie
2.	1	5	Szkolenie dla kadry kierowniczej i pracowników z zakresu kontroli zarządczej oraz audytu wewnętrznego

4. Planowane czynności sprawdzające oraz monitorowanie realizacji zaleceń

Lp.	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających	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.	Ocena stopnia realizacji wydanych rekomendacji podczas zadań audytowych w 2015 roku	-	1	2	

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.	Obsługa prawna i zamówienia publiczne	2017
2.	Ochrona środowiska	2017
3.	Inwestycje, infrastruktura i planowanie strategiczne	2017
4.	Organizacja ładu przestrzennego	2017
5.	Gospodarka finansowa	2018
6.	Organizacja pracy	2018
7.	Organizacja porządku i bezpieczeństwa publicznego	2018
8.	Organizacja spraw obywatelskich	2018
9.	Gospodarowanie majątkiem	2019
10.	Organizacja usług społecznych, współpraca z partnerami zagranicznymi i organizacjami pozarządowymi	2019
11.	Obsługa inwestorów i informatyzacji	2019
12.	Organizacja usług komunalnych	2019

09 GRU. 2015

(data)

10 GRU. 2015

(data)

Krystyna Taciak
K. Taciak
 Audytor Wewnętrzny
 (pieczętka i podpis kierownika komórki audytu)

MURMISTRZ
 mgr Adam Lewandowski
 (pieczętka i podpis kierownika jednostki, w której jest zatrudniony Audytor wewnętrzny)