

PLAN AUDYTU NA ROK 2019

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
	Urząd Miejski w Siechnicach i jednostki organizacyjne Gminy Siechnice

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	
1	2	3	4	5	6
1.	System organizacyjny	Podstawowa	Nie	Zarządzenie	Średni
2.	Kontrola zarządcza	Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	Wysoki
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.	Ochrona danych	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.	Zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	Wysoki
14.	Jednostki organizacyjne	Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	Średni
15.	Środki Unijne	Podstawowa	Tak	Zarządzanie	Średni

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1 Planowane zadania zapewnijające

Lp.	Temat zadania zapewnającego	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 bezpieczeństwa danych.	Ochrona danych	1/3	30	Nie	
2.	Audyt finansów, organizacji i kontroli zarządczej w Centrum Kultury.	Kontrola zarządcza/ Rachunkowość/jednostki organizacyjne	1/3	30	Nie	
3.	Audyt prawidłowości przyznawania i rozliczania dotacji dla organizacji pożytku publicznego.	Dotacje organizacjom pożytku publicznego	1/3	30	Nie	
4.	Audyt zamówień publicznych w Urzędzie Miejskim w Siechnicach prowadzonych w 2018 r.	Zamówienia publiczne	1/3	30	Nie	

3.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Temat zadania doradczego	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4
	Brak		

4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą 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
	Brak				

5. Cykl audytu

Lp.	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
1	2	3	4
1.	System organizacyjny	2020	
2.	Kontrola zarządcza	2020	
3.	Zamówienia publiczne	2020	
5.	Gospodarka nieruchomościami	2020	
6.	Sprawozdawczość	2021	
7.	Środowisko zewnętrzne	2021	
8.	Informatyka	2021	
9.	Polityka kadrowa i efektywność szkoleń	2021	
10.	System gromadzenia środków publicznych	2022	
11.	Inwentaryzacja	2022	
12.	Jednostki organizacyjne	2022	
13.	Środki unijne	2022	
14.	Rachunkowość	2022	

2019-12-17

(data)

Mariusz Więch
Audytor wewnętrzny
nr certyfikatu MF 2004/776

pieczętka i podpis audytora wewnętrznego
koordynatora komórki audytu wewnętrznego

2019-12-17

(data)

Burmistrz Siechnic

Milan Ušák

pieczętka i podpis kierownika jednostki, w której
jest zatrudniony audytor wewnętrzny