

Urząd Gminy w Lubiczu
ul. Toruńska 21
87-162 Lubicz

PLAN AUDYTU NA ROK 2014

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
1.	Urząd Gminy Lubicz
2.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubiczu
3.	Zarząd Dróg, Gospodarki Mieszkaniowej i Komunalnej w Lubiczu
4.	Szkoła Podstawowa w Lubiczu Dolnym
5.	Szkoła Podstawowa w Złotorii
6.	Szkoła Podstawowa w Gronowie
7.	Szkoła Podstawowa w Młyńcu
8.	Zespół Szkół Nr 1 w Lubiczu Górnym
9.	Zespół Szkół Nr 2 w Grębocinie
10.	Przedszkole Publiczne „Chatka Puchatka” w Lubiczu Górnym

2. Wyniki analizy obszarów ryzyka – obszary działalności jednostki identyfikowane przez audytora wewnętrznego z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze

Lp.	Obszar działalności jednostki			Poziom ryzyka w obszarze
	nazwa obszaru	typ obszaru działalności	opis obszaru działalności wspomagającej	
1	2	3	4	5
1.	Bezpieczeństwo informacji	wspomagająca	Zarządzanie	wysoki
2.	Inwestycje	podstawowa		średni
3.	Zagospodarowanie przestrzenne	podstawowa		średni
4.	Pomoc społeczna	podstawowa		średni
5.	Organizacja i prowadzenie rachunkowości i sprawozdawczości	wspomagająca	Gospodarka finansowa	średni
6.	Współpraca z organizacjami pozarządowymi	podstawowa		średni
7.	Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej	wspomagająca	Zarządzenie	niski

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1. Planowane zadania zapewnijące

Lp.	Temat zadania zapewnijającego	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
1	2	3	4	5	6
1.	Przebieg wybranych procesów	Inwestycje	1/5	8	nie

	inwestycyjnych realizowanych w 2013r				
2.	Sprzedaż nieruchomości gminnych w 2013r	Zagospodarowanie przestrzenne	1/5	8	nie
3.	Wydatki z tytułu pomocy społecznej w 2013r	Pomoc społeczna	1/5	12	nie
4.	Ocena bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych	Zarządzanie	1/5	12	nie

3.2. Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach).	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4
1.	Nie planuje się.		

4. Planowane czynności sprawdzające

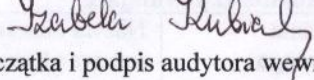

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
	Nie planuje się.				

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

Lp.	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli2)	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego
1	2	3
1.	Organizacja i prowadzenie rachunkowości i sprawozdawczość budżetowa	2015
2.	Współpraca z organizacjami pozarządowymi	2015
3.	Realizacja programu współpracy z organizacjami pozarządowymi	2015

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

Nie występują.

	Data	 pieczęć i podpis audytora wewnętrznego
	Data	WÓJT  pieczęć i podpis kierownika jednostki, w której zatrudniony jest audytor