

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

## PLAN AUDYTU NA ROK 2015

### 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.	Pomoc społeczna	podstawowa		średni
3.	Organizacja i prowadzenie rachunkowości i sprawozdawczości	wspomagająca	Gospodarka finansowa	średni
4.	Współpraca z organizacjami pozarządowymi	podstawowa		średni
5.	Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej	wspomagająca	Zarządzenie	niski

### 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 dniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy
1	2	3	4	5	6
1.	Ocena bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych	Zarządzanie	1/5	12	nie
2.	Wydatki z tytułu	Pomoc społeczna	1/5	12	nie

	pomocy społecznej w 2014r				
3.	Współpraca z organizacjami pozarządowymi	Zarządzanie	1/5	12	nie
4.	Przebieg i rozliczanie aktywów i pasywów jednostki	Gospodarka finansowa	1/5	8	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.	Ocena bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych	2016
2.	Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej	2016

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

Nie występują.

*Izabela Kubiak*  
  
 Kierownik Referatu  
 Audytu Wewnętrznego

Data      pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego

**WÓJT**  
  
 Marek Giszewski

Data      pieczęćka i podpis kierownika jednostki, w której zatrudniony jest audytor