

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

PLAN AUDYTU NA ROK 2017

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
11.	Zespół Ekonomiczno – Administracyjny Szkół i Przedszkoli w Lubiczu

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.	Kultura, Sport, Turystyka.	podstawowa		średni
2.	Profilaktyka i Rozwiązywanie Problemów Alkoholowych	podstawowa		średni
3.	Bezpieczeństwo informacji	wspomagająca	Zarządzanie	średni
4.	Organizacja i prowadzenie rachunkowości i sprawozdawczości	wspomagająca	Gospodarka finansowa	średni

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1. Planowane zadania zapewnijające

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.	Wykonanie powierzonego zakresu kontroli finansowej oraz obowiązków wynikających z przyjętego systemu	Kultura, Sport, Turystyka oraz Profilaktyka i Rozwiązywanie Problemów Alkoholowych.	1/5	12	nie

	rachunkowości na samodzielnych stanowiskach pracy: d/s kultury, sportu i turystyki oraz ds. profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.				
2.	Ocena bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych	Zarządzanie	1/5	8	nie
3.	Przebieg i rozliczanie aktywów i pasywów.	Gospodarka finansowa	1/5	6	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.	Podatki i opłaty	2018
2.	Inwestycje	2018
3.	Zagospodarowanie przestrzenne	2018

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

Nie występują.