

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

PLAN AUDYTU NA ROK 2019

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.	Szkoła Podstawowa w Lubiczu Górnym
9.	Szkoła Podstawowa 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.	Zamówienia publiczne	wspomagająca	Zakupy	wysoki
2.	Usługi administracyjne	wspomagająca	Zarządzanie	wysoki
3.	Promocja gminy	podstawowa		wysoki
4.	Pozyskiwanie środków dla gminy	wspomagająca	Zarządzanie	wysoki
5.	Podatki i opłaty	podstawowa		średni
6.	Inwestycje	podstawowa		średni
7.	Zagospodarowanie przestrzenne	podstawowa		średni
8.	Organizacja i prowadzenie rachunkowości i sprawozdawczości	wspomagająca	Gospodarka finansowa	średni
9.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	podstawowa		średni
10.	Bezpieczeństwo i utrzymanie porządku publicznego	podstawowa		średni
11.	Edukacja i wychowanie	podstawowa		średni
12.	Mienie komunalne	podstawowa		średni
13.	Kultura, sport i turystyka	podstawowa		średni
14.	Gospodarka odpadami	podstawowa		średni
15.	Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej	wspomagająca	Zarządzanie	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.	Przebieg procesów inwestycyjnych realizowanych w 2018r tj.: rewitalizacja ulicy Handlowej i termomodernizacja szkoły w Lubiczu Górnym.	Inwestycje	1/5	18	nie
2.	Procedury postępowania przy podjęciu decyzji administracyjnych.	Usługi administracyjne	1/5	13	nie
3.	Podejmowanie działań mających na celu zapewnienie bezpieczeństwa i porządku publicznego na terenie gminy.	Bezpieczeństwo i utrzymanie porządku publicznego	1/5	8	nie
4.	Ocena systemu kontroli zarządczej.	Organizacja - zarządzanie	3/4	152	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.	Zagospodarowanie przestrzenne	2020
2.	Zamówienia publiczne	2020
3.	Pozyskiwanie środków dla gminy	2020
4.	Gospodarka komunalna	2021
5.	Edukacja i wychowanie	2021

6.	Mienie komunalne	2021
----	------------------	------

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

Nie występują.

Data pieczęć i podpis audytora wewnętrznego

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