

Zarządzenie nr 71/2020

Burmistrza Szprotawy

z dnia 18 grudnia 2020 r.

w sprawie planu audytu wewnętrznego Urzędu Miejskiego w Szprotawie na rok 2021

Na podstawie art. 33 ustawy o samorządzie gminy z dnia 8 marca 1990r. (Dz. U. z 2020r. poz. 713 i 1378), art. 283 ust. 1 i 3 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2019r. poz. 869, 1622, 1649 i 2020; z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175), zarządzam, co następuje:

§ 1

Wprowadzam plan audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Szprotawie na rok 2021 stanowiący załącznik do zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam audytorowi wewnętrznemu Urzędu Miejskiego w Szprotawie.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


BURMISTRZ
Miroslaw Gąsik

Urząd Miejski w Szprotawie, ul. Rynek 45, 67-300 Szprotawa

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO
URZĘDU MIEJSKIEGO W SZPROTAWIE NA ROK 2021

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki	2
1	Urząd Miejski w Szprotawie, jednostki organizacyjne Urzędu	

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

Lp.	Obszar działalności jednostki			Stożenie ryzyka (na podstawie priorytetów Kierownictwa Urzędu)	Poziom ryzyka w obszarze
	Nazwa obszaru (ze wskazaniem nazwy jednostki, jeżeli to konieczne)	Typ obszaru działalności	3		
1	Zamówienia publiczne	Wspomagająca	75,78%	Wysokie	
2	Miejska Biblioteka Publiczna	Wspomagająca	73,28%	Wysokie	
3	Szprotawski Dom Kultury	Wspomagająca	72,66%	Wysokie	
4	Ośrodek Pomocy Społecznej	Wspomagająca	72,03%	Wysokie	
5	Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej	Wspomagająca	70,78%	Wysokie	
6	Szkoły i przedszkola	Wspomagająca	70,00%	Wysokie	
7	Drogi	Podstawowa	69,27%	średnie	
8	Inwestycje	Podstawowa	68,95%	Średnie	
9	Oświata	Podstawowa	68,23%	Średnie	
10	Gospodarka komunalna	Podstawowa	67,38%	Średnie	
11	Ochrona środowiska, rolnictwo	Podstawowa	67,19%	Średnie	

12	Dochody i wydatki budżetowe	Podstawowa	64,36%	Średnie
13	Nieruchomości	Podstawowa	64,22%	Średnie
14	Pozyskiwanie i wykorzystanie środków unijnych	Wspomagająca	63,28%	Średnie
15	Planowanie i realizacja Budżetu Miejskiego	Podstawowa	62,76%	Średnie
16	Systemy informatyczne	Wspomagająca	61,33%	Średnie
17	Nadzór i kontrola	Wspomagająca	60,47%	Średnie
18	Promocja Urzędu	Wspomagająca	60,16%	Średnie
19	Sprawozdawczość - gospodarka finansowa	Wspomagająca	60,16%	Średnie
20	Sprawy kadrowe	Wspomagająca	59,77%	Średnie
21	Inwentaryzacja - gospodarka finansowa	Wspomagająca	59,38%	Średnie
22	Delegacje służbowe	Wspomagająca	58,59%	Średnie
23	Zarządzanie mieniem	Podstawowa	58,20%	Średnie
24	Zarządzanie kryzysowe	Podstawowa	58,20%	Średnie
25	Rachunkowość - gospodarka finansowa	Podstawowa	57,62%	Średnie
26	Kultura i sport	Podstawowa	57,03%	Średnie
27	Obsługa interesantów	Podstawowa	56,64%	Średnie
28	Organizacja Urzędu miasta	Wspomagająca	56,15%	Średnie
29	ZFŚS	Wspomagająca	53,91%	Średnie
30	BHP i PPOŻ	Wspomagająca	45,31%	Niskie

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1 Planowane zadania zapewnijające

Lp.	Temat zadania zapewnijającego	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1	Zamówienia publiczne w Urzędzie przekraczające próg 30.000 Euro	Zamówienia publiczne i inwestycje	20 dni roboczych	Nie	-
2	Funkcjonowanie kontroli zarządczej oraz realizacja dochodów i wydatków budżetowych w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Szprotawie	Jednostki organizacyjne Urzędu	20 dni roboczych	Nie	-

3.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Temat czynności doradczych	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4
1	Bezpieczeństwo systemów teleinformatycznych	5 dni roboczych	Czynności wynikające z rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 12.04.2012r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności
2	Czynności realizowane zgodnie z potrzebami i zaleceniami Burmistrza Szprotawy	5 dni roboczych	-

4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Uwagi
1	2	3	5	6
1	Funkcjonowanie kontroli zarządczej oraz realizacja dochodów i wydatków budżetowych w Zespole Przeszkolnym w Szprotawie	Jednostki organizacyjne Urzędu – Szkoły i przedszkola	3 dni	-

5. Informacja na temat budżetu czasu komórki audytu wewnętrznego w danym roku, wyrażonego w osobodniach:

Lp.	Planowany czas pracy komórki audytu	Ilość osobodni
1	2	3
1	Realizacja poszczególnych zadań zapewniających	40
2	Realizacja czynności doradczych	10
3	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizację czynności sprawdzających	3

4	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzed	0
5	Planowanie sprawozdawczość roczna	2
6	Szkolenie i rozwój zawodowy	1
7	Czynności organizacyjne	1
8	Urlopy i inne nieobecności	6
Ogółem		63

6. Informacja na temat cyklu audytu – cykl audytu wynosi 15 lat

7. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki – audyt wewnętrzny w jednostce prowadzi audytor zatrudniony na 1/4 etatu.

18.12.2020
.....
(data)

Audytor wewnętrzny

Rafał Kruk

.....
(pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego)

18.12.2020
.....
(data)

BURMISTRZ

.....
(pieczęćka i podpis kierownika jednostki)

Minostaw Gqsik