

Urząd Gminy Baranów
 Ul. Rynek 21
 63-604 Baranów

PLAN AUDYTU NA ROK 2017

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
1	Gmina Baranów oraz jednostki organizacyjne Gminy Baranów

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

Lp.	Obszar działalności jednostki				Poziom ryzyka w obszarze
	Nazwa obszaru (ze wskazaniem nazwy jednostki, jeżeli to konieczne)	Typ obszaru działalności	Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy o fin. publ.	Opis obszaru działalności wspomagającej	
1	2	3	4	5	6
1.	System organizacyjny	Podstawowa	Nie	Zarządzenie	Średni
2.	Kontrola zarządcza	Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	Średni
3.	Planowanie budżetu	Podstawowa	Nie	Gospodarka finansowa	Wysoki
4.	System gromadzenia środków publicznych	Podstawowa	Nie	Gospodarka finansowa	Wysoki
5.	Dysponowanie środkami publicznymi	Podstawowa	Nie	Zarządzanie	Wysoki
6.	Rachunkowość	Wspomagająca	Nie	Gospodarka finansowa	Średni
7.	Sprawozdawczość	Wspomagająca	Nie	Gospodarka finansowa	Niski
8.	Środowisko zewnętrzne	Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	Niski
9.	Informatyka	Wspomagająca	Nie	Systemy informatyczne	Średni
10.	Polityka kadrowa i efektywność szkoleń	Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	Średni
11.	Zamówienia publiczne	Wspomagająca	Nie	Zamówienia publiczne	Wysoki
12.	Inwentaryzacja	Wspomagająca	Nie	Gospodarka finansowa	Wysoki
13.	Ochrona danych	Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	Wysoki
14.	Jednostki organizacyjne	Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	Wysoki
15.	Środki Unijne	Wspomagająca	Tak	Zarządzanie	Wysoki
16.	Dotacje	Wspomagająca	Nie	Zarządzanie	Wysoki

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	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7
1.	Audyt finansów, organizacji i kontroli zarządczej w wybranych jednostkach organizacyjnych Gminy Baranów wskazanych w upoważnieniu Wójta Gminy Baranów.	Dysponowanie środkami publicznymi/kontrola zarządcza/jednostki organizacyjne/ realizacja zadań zleconych z zakresu świadczeń rodzinnych.	1	II –IV kwartał 2017 r. 50 dni	Nie	
2.	Audyt bezpieczeństwa danych w Urzędzie Gminy Baranów.	Ochrona danych.	1	II -IV kwartał 2017 r. 50 dni	Nie	
3.	Audyt doradczy w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej w UG Baranów.	Kontrola zarządcza.	1	IV kwartał 2017 r. 30 dni	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
	BRAK		

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
	BRAK				

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

Lp.	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
1	2	3	4
1.	System organizacyjny	2018	
2.	Kontrola wewnętrzna	2018	
3.	System gromadzenia środków publicznych	2018	
4.	Dysponowanie środkami publicznymi	2018	
5.	Rachunkowość	2019	
6.	Sprawozdawczość	2019	
7.	Środowisko zewnętrzne	2019	
8.	Informatyka	2019	
9.	Polityka kadrowa i efektywność szkoleń	2020	
10.	Zamówienia publiczne	2020	
11.	Inwentaryzacja	2020	
12.	Jednostki organizacyjne	2020	

6. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki.

Zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym mieszkańcy gminy tworzą z mocy prawa wspólnotę samorządową. Gmina zaś to wspólnota samorządowa oraz odpowiednie terytorium. Gmina wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Posiada osobowość prawną, a jej samodzielność podlega ochronie sądowej. podstawowym zadaniem Gminy jest zaspokajanie potrzeb zbiorowych jej mieszkańców, tworzenie warunków dla racjonalnego i harmonijnego rozwoju gospodarczego oraz społecznego Gminy jak również tworzenie warunków pełnego uczestnictwa obywateli w życiu wspólnoty.

20.03.2017

(data)

Mariusz Wien
Audytor wewnętrzny
nr certyfikatu MF 2004/716

(pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego)

2017-03-20

(data)

WÓJT

Bogumila Lewandowska-Stwek

(pieczęćka i podpis kierownika jednostki, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)