

PLAN AUDYTU NA ROK 2022

1. Wykaz komórek organizacyjnych/jednostek przewidzianych do objęcia audytem wewnętrznym:

Lp.	Nazwa /komórki jednostki ¹	2
1.	Urząd Gminy w Dolicach, ul. Ogrodowa 16, 73-115 Dolice	
2.	Gminna Biblioteka Publiczna w Dolicach, ul. Ogrodowa 46, 73-115 Dolice	

2. Wyniki analizy obszarów ryzyka – obszary działalności Urzędu Gminy oraz jednostek nadzorowanych lub podległych, 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)	Typy obszaru działalności ² (podstawowy/wspomagający)	Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy ³	Opis obszaru działalności wspomagającej ⁴	6	
1	2	3	4	5	6	
1.	Edukacja, kultura, ochrona nad zabytkami, sport i turystyka	Podstawowy	Nie			Wysokie
2.	Zdrowie, pomoc społeczna i polityka prorodzinna	Podstawowy	Nie			Średnie
3.	Łądz przestrzenny, gospodarka nieruchomości, ochrona środowiska, gospodarka wodna oraz rolnictwo	Podstawowy	Nie			Bardzo wysokie
4.	Infrastruktura transportowa, transport zbiorowy	Podstawowy	Nie			Wysokie
5.	Usługi komunalne	Podstawowy	Nie			Wysokie

¹ Zakres podmiotowy Planu Audytu może zostać rozszerzony w wyniku analizy ryzyka dla poszczególnych zadań.

² Działalność podstawowa obejmuje działalność merytoryczną, statutową, charakterystyczną dla danej jednostki. Działalność wspomagająca obejmuje ogólnie rozumiany proces zarządzania jednostką, zapewnienia skuteczności i sprawności działań w obszarze działalności podstawowej, np. zarządzanie zasobami ludzkimi itp.

³ Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.).

⁴ W przypadku wskazania wspomagającego obszaru działalności jednostki w kolumnie 3, należy wskazać jedno z wymienionych: gospodarka finansowa, zakupy, zarządzanie mieniem, bezpieczeństwo, systemy informatyczne, zarządzanie.

6.	Gminne budownictwo mieszkaniowe, zasoby komunalne	Podstawowy	Nie		Bardzo wysokie
7.	Porządek publiczny i bezpieczeństwo obywateli oraz ochrona pozoł i powodziowa	Podstawowy	Nie		Wysokie
8.	Utrzymanie gminnych obiektów i urzadzeń użyczości publicznej oraz obiektów administracyjnych	Podstawowy	Nie		Wysokie
9.	Wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do dzialania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrazania programów pobudzania aktywności obywatelskiej	Podstawowy	Nie		Średnie
10.	Urząd Stanu Cywilnego	Podstawowy	Nie		Średnie
11.	Finanse i budżet	Wspomagajacy	Nie	Gospodarka finansowa	Wysokie
12.	Organizacja i zarządzanie	Wspomagajacy	Nie	Zarządzanie	Średnie
13.	Bezpieczeństwo informacji	Wspomagajacy	Nie	Systemy informatyczne	Średnie

3. Planowane tematy audytu wewrętnego uwzględniające analizę zasobów ludzkich:

3.1 Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	Ocena dzialalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Dolicach.	Edukacja, kultura, ochrona nadzabytkami, sport i turystyka	104	Nie	
2.	Przebieg procesu dochodzenia i egzekwowania od najemców mieszkań komunalnych należności czynszowych i innych obowiazków.	Gminne budownictwo mieszkaniowe, zasoby komunalne	104	Nie	

3.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowane obszary dzialalności lub elementy systemu kontroli zarządczej	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4
1.	Wg zapotrzebowania	20	

4. Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających:

Lp.	Temat zadania zapewnającego, którego dotyczą czynności monitorujące i czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia czynności monitorujących (w osobodniach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	Stypendia szkolne	Edukacja, kultura, ochrona nad zabytkami, sport i turystyka	10	20	

5. Kontynuowanie zadań audytowych z poprzedniego roku:

Lp.	Temat zadania zapewnającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowany czas przeprowadzenia zadania kontynuowanego (w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1	2	3	4	5	6
-					

6. Plan strategiczny - 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.	Finanse i budżet	2023	
2.	Utrzymanie gminnych obiektów i urzędzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych	2023	
3.	Infrastruktura transportowa, transport zbiorowy	2024	
4.	Usługi komunalne	2024	
5.	Edukacja, kultura, ochrona nad zabytkami, sport i turystyka	2025	
6.	Organizacja i zarządzanie	2025	

7. Pozostałe informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki (np. zmiany organizacyjne)

28.12.2021r.
(data)

Barbara Muchowiec
Audytor wewnętrzny
(Podpis audytora wewnętrznego)

28.12.2021r.
(data)

WÓJTA GMINY

(pieczęć i podpis Wójta Gminy Dolice)