

Urząd Gminy w Godowie  
 1 Maja 53, 44-340 Godów  
*(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)*

**PLAN AUDYTU NA ROK 2018**

**1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym**

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Gminy w Godowie oraz jednostki gminne

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

Lp.	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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	Opis obszaru działalności wspomagającej	Poziom ryzyka w obszarze
1.	Zamówienia publiczne	Działalność wspomagająca	TAK	Zakupy (w tym zamówienia publiczne)	Wysoki
2.	Pozyskiwanie i wykorzystanie środków zagranicznych (w tym z UE)	Działalność wspomagająca	TAK	Gospodarka finansowa	Wysoki
3.	Budżet	Działalność wspomagająca	TAK	Gospodarka finansowa	Wysoki
4.	Zarządzanie kryzysowe	Działalność podstawowa	NIE		Średni
5.	Gospodarowanie mieniem	Działalność wspomagająca	NIE	Zarządzanie mieniem	Średni
7.	Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej	Działalność wspomagająca	NIE	Zarządzanie	Średni
8.	Infomatyka	Działalność wspomagająca	NIE	Systemy informatyczne	Niski
9.	Zarządzanie danymi	Działalność wspomagająca	NIE	Bezpieczeństwo	Niski
10.	System kontroli zarządczej	Działalność wspomagająca	NIE	Zarządzanie	Niski
11.	Zarządzenie zasobami ludzkimi	Działalność wspomagająca	NIE	Zarządzanie	Niski
12.	Ochrona i promocja zdrowia	Działalność podstawowa	NIE		Niski

13.	Pomoc społeczna	Działalność podstawowa	TAK		Niski
14.	Oświata	Działalność podstawowa	NIE		Niski
15.	Promocja regionu, turystyka i sport	Działalność podstawowa	TAK		Niski

### 3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

#### 3.1. Planowane zadania zapewnijące

Lp.	Temat zadania zapewnijącego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Funkcjonowanie systemu świadczeń wychowawczych (program 500+)	Pomoc społeczna	1	NIE	I-II kwartał 2018 roku
2.	Funkcjonowanie systemu ochrony danych osobowych	Zarządzanie danymi	1	NIE	II-III kwartał 2018 roku
3.	Funkcjonowanie systemu zarządzania drogammi	Zarządzanie drogammi	1	NIE	II-III kwartał 2018 roku
4.	Wybrane zagadnienia z zakresu polityki wydatkowej	Wydatki	1	NIE	III-IV kwartał 2018 roku

#### 3.2. Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze	Uwagi
1.	1	Czynności doradcze zostaną przeprowadzone w obszarze wskazanym przez zlecającego

4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewnającego, którego dotyczy czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające	Uwagi

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

Lp.	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
1.	Pożyczanie i wykorzystanie środków zagranicznych (w tym z UE)	2019	
2.	Podatki	2019	
3.	Przepływ informacji	2020	
4.	Oświata	2020	
5.	Gospodarowanie mieniem	2021	
6.	Zarządzanie kryzysowe	2021	

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

28.12.2017

(data)

08.01.2018

(data)

*Eukasz Skowroński*  
 AUDYTOR WĘWNETRZNY  
 ZASADNICZE WYDZIAŁOWE  
 KOLEGIUM KOLEGIUM  
 (pieczęć i podpis audytora wewnętrznego)  
 komórki audytu wewnętrznego)

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