

Zarządzenie nr 0050.259a.2020

**Burmistrza Barczewa
z dnia 12 listopada 2020 r.**

**w sprawie zmiany Planu audytu wewnętrznego na 2020 rok
w Urzędzie Miasta w Barczewie.**

Na podstawie art. 283 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869, ze zm.), art. 33 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713, ze zm.) oraz § 9 i 10 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz.U. z 2018 r. poz. 506) oraz, **zarządza się co następuje:**

§ 1.

Wprowadza się zmiany w Planie audytu wewnętrznego w Urzędzie Miasta w Barczewie na rok 2020, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierza się audytorowi wewnętrznemu.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ BARCZEWA


Andrzej Maciejewski

PLAN AUDYTU NA ROK 2020 W URZĘDZIE MIASTA W BARCZEWIE

1. Jednostka sektora finansów publicznych objęta audytem wewnętrznym.

Lp.	Nazwa komórki organizacyjnej lub samodzielnych stanowisk pracy
1.	Urząd Miasta w Barczewie, 11-010 Barczewo, Plac Ratuszowy 1

1.1 Podstawowe informacje o audytorze wewnętrznym.

Lp.	Imię i nazwisko/ rodzaj uprawnień do przeprowadzania audytu	Wymiar etatu	Nazwa stanowiska pracy	Adres e-mail
1.	Damian Pająk - CGAP	1/5 etatu	Audytor wewnętrzny	sekretariat@barczewo.pl

1.2 Wyniki analizy zasobów osobowych.

Lp.	OPIS	Liczba osobodni
1	liczba osobodni	50,6
2	czas przeznaczony na szkolenia i rozwój zawodowy	1
3	czas przeznaczony na czynności organizacyjne, w tym planowanie i sprawozdawczość	3
4	urlopy i inne nieobecności (osobodni)	6
5	rezerwa czasowa (osobodni)	0
6	inne czynności dot. technik przeprowadzania zadania audytowego	0
7	czas dostępny na zadania audytowe (liczba osobodni)	40,6
	w tym:	X
	zadania zapewniające	31
	czynności doradcze	8
	monitorowanie realizacji zaleceń oraz czynności sprawdzające	1,6
	kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	0

2. Wyniki przeprowadzonej analizy ryzyka.

Lp.	Nazwa obszaru audytu	Obszar ryzyka	Poziom ryzyka w obszarze
1	Infrastruktura techniczna	Gospodarka nieruchomościami	średnie
		Drogi gminne	średnie
2	Utrzymanie ładu przestrzennego i ekologicznego	Planowanie przestrzenne	średnie
		Ochrona środowiska	średnie
3	Zapewnienie i utrzymanie porządku publicznego	Postępowanie w sytuacjach kryzysowych	niskie
		Ochrona przeciwpożarowa	średnie
		Monitorowanie ładu, porządku publicznego, utrzymanie czystości i stanu sanitarnego w gminie	średnie

		Realizacja zadań w zakresie spraw obronnych i wojskowych	średnie
4	Zapewnienie i utrzymanie infrastruktury społecznej	Pomoc społeczna	wysokie
		Oświata - dotacje	średnie
		Kultura - dotacje	średnie
		Sport - dotacje	średnie
5	Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej	Usługi związane z ewidencją działalności gospodarczej	średnie
		Koncesja na sprzedaż napojów alkoholowych	wysokie
		Ewidencja ludności	średnie
		Urząd stanu cywilnego	wysokie
		Zwrot podatku akcyzowego	średnie
6	Podatki i opłaty	Podatki i opłaty lokalne	wysokie
7	Zarządzanie	Planowanie strategiczne	średnie
		Budżet	średnie
		Inwestycje	średnie
		Zamówienia publiczne	średnie
		Promocja gminy	średnie
		Pozyskiwanie i wykorzystanie środków unijnych, nadzór nad jednostkami organizacyjnymi gminy	średnie
		Nadzór właścicielski nad spółkami ze 100% udziałem gminy	średnie
		System kontroli zarządczej	średnie
		Finanse i rachunkowość	średnie
		Polityka bezpieczeństwa, ochrona danych osobowych	wysokie

3. Planowane zadania zapewniające.

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów, realizujących zadanie	Planowany termin przeprowadzenia zadania audytowego (bez okr. spraw.)
1.	Realizacja zadań własnych gminy z zakresu świadczeń pomocy społecznej	Zapewnienie i utrzymanie infrastruktury społecznej	1/5 etatu	I kwartał 2020 r.
2.	Ocena organizacji i funkcjonowania procesów związanych z wydawaniem koncesji na sprzedaż napojów alkoholowych	Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej	1/5 etatu	II kwartał 2020 r.
3	Ocena organizacji i funkcjonowania procesów dotyczących ustalania i pobierania podatków i opłat lokalnych	Podatki i opłaty lokalne	1/5 etatu	III kwartał 2020 r.
4	Funkcjonowanie Systemu Bezpieczeństwa informacji	Zarządzanie	1/5 etatu	IV kwartał 2020 r.

4. Planowane czynności sprawdzające.

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Rok przeprowadzania zadania zapewniającego	Planowany termin realizacji czynności
1.	Stan realizacji zaleceń dotyczących zadania audytowego nr 3/2019, w zakresie oceny prawidłowości udzielania i rozliczania dotacji z budżetu gminy dla placówek oświatowych	2019	I kwartał 2020 r.

5. Planowane czynności doradcze.

Temat czynności doradczych
Przeprowadzenie audytu w zakresie prawidłowości wydatkowanej dotacji oświatowej za 2017 rok w Niepublicznym Zespole Szkół i Placówek w Lamkowie otrzymanej z Gminy Barczewo - prawidłowość gospodarowania środkami publicznymi – termin rozpoczęcia zadania – IV kwartał 2020, planowany termin zakończenia zadania – I kwartał 2021 r.

BURMISTRZ BARCZEWA
Andrzej Maciejewski
Andrzej Maciejewski

.....
(data i podpis kierownika jednostki)

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

Damian Pajak
Damian Pajak

12.10.2020

.....
(data i podpis audytora wewnętrznego)