

Zarządzenie nr 0050.291.2020

**Burmistrza Barczewa
z dnia 30 grudnia 2020 r.**

**w sprawie Planu audytu wewnętrznego na 2021 rok
w Urzędzie Miasta Barczewo.**

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 Plan audytu wewnętrznego w Urzędzie Miasta Barczewo na rok 2021, 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 Maciejowski

PLAN AUDYTU NA ROK 2021 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	50,4
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)	40,4
	w tym:	X
	zadania zapewniające	28
	czynności doradcze	4
	monitorowanie realizacji zaleceń oraz czynności sprawdzające	2,4
	kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	6

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	niskie
4	Zapewnienie i utrzymanie infrastruktury społecznej	Pomoc społeczna	średnie
		Oświata - dotacje	średnie
		Kultura - dotacje	niskie
		Sport - dotacje	niskie
5	Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej	Usługi związane z ewidencją działalności gospodarczej	średnie
		Koncesja na sprzedaż napojów alkoholowych	niskie
		Ewidencja ludności	niskie
		Urząd stanu cywilnego	niskie
		Zwrot podatku akcyzowego	średnie
6	Podatki i opłaty	Podatki i opłaty lokalne	niskie
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.	Ocena efektywności funkcjonowania Urzędu Miasta Barczewo, w związku z sytuacją epidemiczną powodowaną wirusem SARS CoV2	Zarządzanie/ System kontroli zarządczej	1/5 etatu	I kwartał 2021 r.
2.	Funkcjonowanie systemu bezpieczeństwa informacji w urzędzie w wybranych komórkach Urzędu Miejskiego w Barczewie	Zarządzanie/ Polityka bezpieczeństwa, ochrona danych osobowych	1/5 etatu	II kwartał 2021 r.
3	Organizacja i funkcjonowanie Zakładu Usług Komunalnych w Barczewie – zadanie realizowane w ramach sprawowanego nadzoru właścicielskiego	Zarządzanie/ Nadzór właścicielski nad spółkami ze 100% udziałem gminy	1/5 etatu	II/III kwartał 2021 r.
4.	Efektywność i skuteczność pozyskiwania i wykorzystania funduszy zewnętrznych, w tym środków unijnych przez Gminę Barczewo	Zarządzanie/ Pozyskiwanie i wykorzystanie środków unijnych	1/5 etatu	III/IV kwartał 2021 r.
5.	Ocena zgodności funkcjonowania	Zarządzanie/	1/5 etatu	IV kwartał

z regulacjami wewnętrznymi procesów udzielania zamówień, do których nie stosuje się ustawy Prawo Zamówień Publicznych	Zamówienia Publiczne		2021 r.
---	----------------------	--	---------

4. Planowane czynności sprawdzające.

Ep.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Rok przeprowadzania zadania zapewniającego	Planowany termin realizacji czynności
1.	Stan realizacji zaleceń dotyczących zadań audytowych realizowanych w 2020 roku	2020	I kwartał 2021 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

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

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

Damian Pajak

30.12.2020.....
(data i podpis audytora wewnętrznego)