

Zarządzenie nr 0050.100.2021

**Burmistrza Barczewa
z dnia 18 czerwca 2021 r.**

**w sprawie zmiany Planu audytu wewnętrznego na 2021 rok
w Urzędzie Miejskim w Barczewie.**

Na podstawie art. 283 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305.), art. 31, art. 33 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713, ze zm.) oraz § 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 do Planu audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Barczewie 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 Młaciejewski
Andrzej Młaciejewski

PLAN AUDYTU NA ROK 2021 W URZĘDZIE MIEJSKIM W BARCZEWIE

1. Jednostka sektora finansów publicznych objęta audytem wewnętrznym.

Lp	Nazwa komórki organizacyjnej lub samodzielnych stanowisk pracy
1.	Urząd Miejski 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	urlipy 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	20
	czynności doradcze	8
	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	wysokie
		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 Miejskiego w Barczewie, 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	III kwartał 2021 r.
4.	Efektywność i skuteczność pozyskiwania i wykorzystania funduszy zewnętrznych, w tym środków unijnych przez Gminę	Zarządzanie/ Pozyskiwanie i wykorzystanie środków unijnych	1/5 etatu	III/IV kwartał 2021 r.

	Barczewo			
5.	Ocena zgodności funkcjonowania z regulacjami wewnętrznymi procesów udzielania zamówień, do których nie stosuje się ustawy Prawo Zamówień Publicznych	Zarządzanie/ Zamówienia Publiczne	1/5 etatu	IV kwartał 2021 r.

4. Planowane czynności sprawdzające.

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczy 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
Ocena prawidłowości rozliczania dofinansowanych przedsięwzięć w ramach realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii – termin realizacji III kwartał 2021 r.


 Damian Pajak

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

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