

data sporządzenia
26.11.2019 r.

Audyt wewnętrzny
Andrzej Hawran

/usługodawca/

kontakt:

(preferowany) mail: sekretariateiuap@radca-hawran.pl

dyrektoreiuap@radca-hawran.pl

tel. 505 667 853/507 940 096

www: <https://radca-hawran.pl/uslugi-dla-administracji-publicznej/>

znak: **JABŁONOWO.50.173.1.2019.13.1**

PLAN AUDYTU NA ROK 2019

/podstawa prawna: art. 283 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2019 r. o finansach publicznych/

Obszary działalności jednostki audytowanej:

1	Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie	Administrator Systemów Informatycznych (audyt bezpieczeństwa informacji),
2	Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie	Referat Finansowo-Podatkowy
3	Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie	Referat Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami,
4	Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie	Referat Inwestycji, Infrastruktury i Planowania Przestrzennego,
5	Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie	Referat Organizacyjny (audyt funkcjonowania kontroli zarządczej),
6	Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie	Referat Spraw Obywatelskich i Urzędu Stanu Cywilnego,
7	Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie	samodzielne stanowisko ds. edukacji i kultury, kultury fizycznej i turystyki, sportu i ochrony zdrowia
8	Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie	samodzielne stanowisko ds. bezpieczeństwa publicznego, zarządzania kryzysowego, spraw wojskowych i obrony cywilnej,
9	Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie	Pełnomocnik Burmistrza ds. ochrony informacji,
10	Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie	Pełnomocnik Burmistrza ds. profilaktyki uzależnień,
11	Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie	Inspektor Ochrony Danych Osobowych (audyt systemu ODO),
12	Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie	samodzielne stanowisko ds. bezpieczeństwa i higieny pracy w urzędzie-Inspektor ds. bezpieczeństwa i higieny pracy,
13	Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie	samodzielne stanowisko ds. obsługi prawnej urzędu - radca prawny,
14	jednostka organizacyjna gminy	Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli
15	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa im. Janusza Kusocińskiego w Jabłonowie Pomorskim
16	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Góralach
17	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Płowężu
18	jednostka organizacyjna gminy	Przedszkole Samorządowe
19	jednostka organizacyjna gminy	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
20	jednostka organizacyjna gminy	Zakład Wodociągów i Kanalizacji
21	jednostka organizacyjna gminy	Centrum Kultury i Sportu
22	jednostka organizacyjna gminy	Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna
23	jednostka organizacyjna gminy	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Wynik analizy ryzyka obszarów działalności jednostki:

lp	Wytypowane obszary działalności jednostki audytowanej Gminy Jabłonowo Pomorskie /2 zadania audytowe zapewniające/		ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3)	ocena kierownika jednostki (skala 1-5)	suma ocen
1	jednostka organizacyjna gminy	Zakład Wodociągów i Kanalizacji	3	5	8
2	jednostka organizacyjna gminy	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej	3	4	7

Wynik analizy ryzyka zadań w wytypowanych obszarach działalności jednostki:

lp	Wytypowane zadania w obszarach działalności jednostki audytowanej Gminy Jabłonowo Pomorskie		ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3)	ocena kierownika jednostki (skala 1-5)	suma ocen
1	Zakład Wodociągów i Kanalizacji	eksploatacja, konserwacja, remonty, modernizacja urządzeń służących do produkcji oraz dystrybucji wody, w tym sieci wodociągowej,	3	5	8
2	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej	utrzymanie czystości ulic, chodników, placów, parków, odbiór i transport nieczystości stałych z terenu Gminy	3	4	7

Tematy zadań audytowych zapewniających:

- 1) eksploatacja, konserwacja, remonty, modernizacja urządzeń służących do produkcji oraz dystrybucji wody, w tym sieci wodociągowej; obszar działalności jednostki: Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie, Zakład Wodociągów i Kanalizacji,
- 2) utrzymanie czystości ulic, chodników, placów, parków, odbiór i transport nieczystości stałych z terenu Gminy; obszar działalności jednostki: Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie, Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej.

Informacja:

podstawa prawna: § 9 rozporządzenia MF z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach audytu w zw. z art. 283 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2019 r. o finansach publicznych.

Audytora wewnętrznego
Andrzej Hawran

upr. zaświadczenie Ministra Finansów
nr 264/2004

Przemysław Górski

**Burmistrz Gminy
Jabłonowo Pomorskie**