

data sporządzenia
30.12.2019 r.

Audyt wewnętrzny

Andrzej Hawran

/usługodawca/

Europejski Instytut Usług Administracji Publicznej

(preferowany) mail: sekretariat@eiuap.pl

zadanieaudytowe@eiuap.pl

audytor: 505 667 853 / sekretariat: 507 940 096

pn – pt. godz. 7.00 - 15.00

www: <https://eiuap.pl/>

znak: Jabłonowo.50.173.2.2019.10.1

PLAN AUDYTU NA ROK 2020

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

GMINA JABŁONOWO POMORSKIE

Obszary działalności jednostki audytowanej:

1	Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie	Administrator Systemów Informatycznych
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
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 Mieszaniowej
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		ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3)	ocena kierownika jednostki (skala 1-5)	suma ocen
1	Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie	Administrator Systemów Informatycznych (audyt bezpieczeństwo informacji),	3	4	7
2	Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie	Referat Organizacyjny	4	3	7
3	jednostka organizacyjna gminy	Centrum Kultury i Sportu	3	5	8
4	jednostka organizacyjna gminy	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	3	5	8

Wynik analizy ryzyka zadań w wytypowanych obszarach działalności jednostki:

lp	Wytypowane zadania w obszarach działalności jednostki audytowanej		ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3)	ocena kierownika jednostki (skala 1-5)	suma ocen
1	Administrator Systemów Informatycznych	zabezpieczenie zbiorów danych oraz programów służących do ich przetwarzania	3	5	8
2	Referat Organizacyjny	kontrola zarządcza	3	5	8
3	Centrum Kultury i Sportu	realizacja zadań CKiS w zakresie gospodarowania powierzonym mieniem gminy	3	5	8
4	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	Audyt w zakresie realizacji przez M-GOPS zadań własnych i zleconych	3	5	8
5	Urząd MiG	adekwatność informacji na stronie BIP	3	4	7
6	Urząd MiG	obieg informacji w organizacji	3	4	7

Tematy zadań audytowych zapewniających:

- 1) zabezpieczenie zbiorów danych oraz programów służących do ich przetwarzania; obszar działalności jednostki: Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie, Administrator Systemów Informatycznych;
- 2) kontrola zarządcza; obszar działalności jednostki: Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie, Referat Organizacyjny ;
- 3) realizacja zadań CKiS w zakresie gospodarowania powierzonym mieniem gminy; obszar działalności jednostki: Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie, Centrum Kultury i Sportu;
- 4) audyt w zakresie realizacji przez M-GOPS zadań własnych i zleconych; obszar działalności jednostki: Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie, Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej;

- 5) adekwatność informacji na stronie BIP; obszar działalności jednostki: Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie
- 6) obieg informacji w organizacji; obszar działalności jednostki: Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie

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.

**Audytor wewnętrzny
Andrzej Hawran**

upr. zaświadczenie Ministra Finansów
nr 264/2004

Przemysław Piotr Górski

**Burmistrz Miasta i Gminy
Jabłonowo Pomorskie**

