

Urząd Miejski w Łobzie
Ul. Niepodległości 13, 73-150 Łobez

PLAN AUDYTU NA ROK 2021

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym.

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Miejski w Łobzie i jednostki organizacyjne gminy.

2. Wyniki analizy obszarów ryzyka - obszary działalności jednostki zidentyfikowane przez audytora wewnętrznego z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze.

Lp.	Nazwa obszaru	Typ obszaru działalności	Opis obszaru działalności wspomagającej	Poziom ryzyka w obszarze
1.	Zamówienia publiczne.	Wspomagająca	Zakupy	Średni
2.	Bezpieczeństwo informacji. Ochrona danych osobowych.	Wspomagająca	Bezpieczeństwo	Niski
3.	Inwestycje.	Podstawowa		Średni
4.	Podatki i opłaty.	Podstawowa		Niski
5.	Zarządzanie mieniem komunalnym i gospodarka nieruchomościami. Budownictwo mieszkaniowe.	Podstawowa		Średni

6.	Organizacja i prowadzenie rachunkowości. Budżet gminy. Sprawozdawczość.	Wspomagająca	Gospodarka finansowa	Średni
7.	Zarządzanie drogami gminnymi. Transport zbiorowy.	Podstawowa		Średni
8.	Gospodarka przestrzenna.	Podstawowa		Średni
9.	Ochrona środowiska i przyrody. Gospodarka wodna. Gospodarka wodno-kanalizacyjna.	Podstawowa		Niski
10.	Zarządzanie kryzysowe, obrona cywilna oraz utrzymanie porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli. Ochrona przeciwpożarowa i przeciwpowodziowa.	Podstawowa		Średni
11.	Edukacja publiczna.	Podstawowa		Średni
12.	Pomoc społeczna i ochrona zdrowia.	Podstawowa		Średni
13.	Polityka prorodzinna.	Podstawowa		Niski
14.	Polityka informacyjna. Udostępnianie informacji publicznej.	Wspomagająca	Zarządzanie	Niski
15.	Realizacja pozostałych zadań zleconych i porozumień.	Podstawowa		Niski
16.	Urząd Stanu Cywilnego.	Podstawowa		Średni

17.	Kultura fizyczna i turystyka.	Podstawowa		Średni
18.	Organizacja Urzędu, w tym zarządzenie zasobami ludzkimi.	Wspomagająca	Zarządzanie	Niski
19.	Działalność kulturalna. Ochrona zabytków.	Podstawowa		Średni
20.	Utrzymanie czystości i gospodarka odpadami komunalnymi.	Podstawowa		Wysoki
21.	Windykacja należności.	Wspomagająca		Średni
22.	Nadzór właścicielski.	Wspomagająca	Zarządzanie	Średni
23.	Sprawy obywatelskie.	Podstawowa		Średni
24.	Gospodarka środkami trwałymi.	Wspomagająca	Gospodarka finansowa	Średni
25.	Usługi administracyjne. Obsługa obywateli.	Wspomagająca	Zarządzanie	Średni
26.	Utrzymanie gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych.	Podstawowa		Średni
27.	Skargi i wnioski.	Wspomagająca	Zarządzanie	Niski
28.	Pozyskiwanie i wykorzystywanie funduszy pochodzących ze środków zewnętrznych.	Wspomagająca	Gospodarka finansowa	Niski

29.	Współpraca i działalność na rzecz organizacji pozarządowych oraz innych podmiotów.	Podstawowa		Średni
30.	Wspieranie i upowszechnianie idei samorządowej. Tworzenie warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej.	Podstawowa		Wysoki
31.	Ewidencja działalności gospodarczej.	Podstawowa		Niski
32.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.	Wspomagająca	Zarządzanie	Średni
33.	Wspieranie rodziny. System pieczy zastępczej.	Podstawowa		Średni
34.	Utrzymanie zieleni gminnej i zadrzewień.	Podstawowa		Średni
35.	Zarządzanie cmentarzami gminnymi.	Podstawowa		Średni
36.	Promocja gminy.	Podstawowa		Niski
37.	Obsługa Rady Miejskiej.	Wspomagająca	Zarządzanie	Niski
38.	Współpraca ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.	Podstawowa		Niski

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Realizacja funduszu soleckiego.	Wspieranie i upowszechnianie idei samorządowej. Tworzenie warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej.	Nie	
2.	Gospodarka odpadami – wybrane zagadnienia.	Utrzymanie czystości i gospodarka odpadami komunalnymi.	Nie	

3.2 Planowane czynności doradcze.

Lp.	Planowana liczba zadań doradczych	Planowany temat zdania doradczego
1.	--	Zgodnie z potrzebą

4. Planowane czynności sprawdzające.

Czynności sprawdzające zostaną przeprowadzone w ramach monitorowania realizacji zaleceń i rekomendacji wydanych w wyniku wybranych zadań audytowych przeprowadzonych w 2020 roku.

5. Planowane obszary ryzyka, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w kolejnych latach.

Lp.	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
1.	Wg analizy ryzyka	2022	

6. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki (np. zmiany organizacyjne).

Plan audytu sporządzono z wykorzystaniem analizy ryzyka – przeprowadzonej metodą matematyczną, w której uwzględniono priorytety i obszary istotne dla kierownictwa jednostki, stanowiące priorytety kierownictwa na dany rok. Audytor przeanalizował wyniki przeprowadzonych kontroli przez instytucje zewnętrzne, w szczególności zalecenia wydane w wyniku kontroli. Uwzględniono powyższe w analizie ryzyka (arkusza ryzyka).

18.12.2020 r.
(data)

AKSON
RYSZARD DE LEWIN-LEWIŃSKI AUDYTOR WEWNĘTRZNY
ul. Czciwora 28B, 73-150 Łobez
tel. 602 174 791
NIP 6211029132 REGON 689567044
(pieczęć i podpis audytora wewnętrznego/ koordynatora komórki audytu wewnętrznego)

18.12.2020 r.
(data)

BURMISTRZ ŁOBZA
(pieczęć i podpis kierownika jednostki, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)