

Dane osoby wypełniającej formularz	
Nazwa firmy	Arkadiusz Godula Audyt, Szkolenia, Doradztwo
Służbowy adres poczty elektronicznej	arkadiusz.godula@gmail.com
Nr telefonu służbowego	664 149 443
Data wypełnienia	18.12.2019

18.12.2019 Arkadiusz Godula

data i podpis audytora wewnętrznego

Radosław Korzeniewski
Wójt Gminy
Dąbrówka

WÓJT
 Radosław Korzeniewski
 podpis i pieczęć kierownika jednostki

PLAN AUDYTU NA ROK 2020

1. Informacje o jednostce sektora finansów publicznych	
1.1 Nazwa jednostki	Urząd Gminy Dąbrówka
1.2 Adres jednostki	Kościuszki 14, 05-252 Dąbrówka
1.3 Forma organizacyjno prawna	jst
2. Sposób prowadzenia audytu wewnętrznego w jednostce	
	Nazwa komórki audytu wewnętrznego
Audytor Wewnętrzny - usługodawca	Arkadiusz Godula

3. Informacja o realizacji zadań z zakresu audytu wewnętrznego
3.1 Audyt wewnętrzny w obszarach ryzyka

lp.	Obszary ryzyka <i>należy wymienić wszystkie obszary ryzyka analizowane na etapie przygotowywania planu audytu wewnętrznego na rok planowy uszeregowane od ryzyka krytycznego do niskiego⁴; obszar ryzyka należy identyfikować zgodnie z § 5 ust. 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 1 lutego 2010 r. w sprawie przeprowadzania i dokumentowania audytu wewnętrznego (Dz. U. Nr 21, poz. 108)</i>	Typ obszaru działalności (działalność podstawowa lub wspomagająca)	Poziom ryzyka w obszarze ryzyka na etapie planowania rocznego	Liczba zaplanowanych zadań/czynności na rok		
				Zadania zapewniające w tym zadania zlecone	Czynności doradcze w tym czynności doradcze zlecone	Czynności sprawdzające
1	2	4	5	6	7	8
1.	Funkcjonowanie szkół podstawowych	Podstawowa	73%	1		
2.	Ewidencją działalności gospodarczej, koncesje na alkohol.	zadanie doradcze	69%	1		
3.	Drogi gminne	Wspomagająca	66%	1		
4.	Funkcjonowanie kontroli zarządczej	Wspomagająca	66%		1	
5.	Bezpieczeństwa informacji w Urzędzie Gminy Dąbrówka	Podstawowa	66%			1
6.	Gospodarka odpadami	Podstawowa	65%			
7.	Inwestycje zakończone. Nadzór i rozliczanie inwestycji.	Podstawowa	64%			
8.	Pozyskiwania funduszy zewnętrznych	Podstawowa	63%			
9.	Realizacja ustawowych zadań z zakresu i ochrony środowiska	Podstawowa	62%			
10.	Przestrzeganie przepisów KPA w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w wybranych komórkach organizacyjnych urzędu	Wspomagająca	62%			
11.	Funkcjonowanie Gminnego Centrum Usług Wspólnych	Wspomagająca	61%			
12.	Przestrzeganie przepisów związanych z ochroną danych osobowych w Urzędzie	Podstawowa	59%			

13.	Podział nieruchomości, w tym zatwierdzanie projektów podziałów i ustalanie odszkodowania za grunty wydzielone pod drogi.	Podstawowa	59%			
14.	Funkcjonowanie Gminnego Centrum Kultury	Podstawowa	58%			
15.	Zarządzania systemami informatycznymi, bezpieczeństwo systemów informatycznych Urzędu, systemy ochrony i archiwizacji danych.	Wspomagająca	57%			
16.	Umarzanie podatków, ulgi podatkowe, rozkładanie na raty zaległości podatkowych.	Podstawowa	57%			
17.	Funkcjonowania przedszkoli	Podstawowa	57%			
18.	Koncepcje i plany utrzymania zielen, rozliczanie. Działania związane z utrzymaniem porządku i czystości.	Podstawowa	56%			
19.	Sporządzanie i realizacja miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego.	Podstawowa	56%			
20.	Funkcjonowanie Gminnej Biblioteki	Wspomagająca	56%			
21.	Zasady naliczania i pobierania dochodów budżetowych	Podstawowa	56%			
22.	Przydział środków finansowych dla placówek oświatowych	Podstawowa	56%			
23.	Procedury obsługi zadań inwestycyjnych, remontowych i inwestycyjno - remontowych.	Wspomagająca	55%			
24.	Realizacja zadań opieki społecznej	Podstawowa	55%			
25.	Wykorzystanie środków finansowych w zakresie kultury.	Podstawowa	55%			
26.	Wykorzystanie środków finansowych w zakresie sportu	Podstawowa	55%			

27.	Ustalanie opłat za wieczyste użytkowanie, dzierżawy, najem, sprzedaż nieruchomości, zmiany wieczystego użytkowania na prawo własności, z korzystanie z gruntu bez tytułu prawnego, opłat z tytułu oddania w zarząd i użytkowanie nieruchomości	Podstawowa	55%			
28.	Prowadzenie postępowania i wydawanie decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu.	Podstawowa	55%			
29.	Funkcjonowanie Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej	Podstawowa	54%			
30.	Przestrzegania standardów kontroli zarządczej w podległych jednostkach organizacyjnych.	Wspomagająca	54%			
31.	Gospodarowanie mieniem i środkami rzeczowymi.	Podstawowa	53%			
32.	Poprawność inwentaryzacji w urzędzie i podległych jednostkach.	Podstawowa	53%			
33.	Gospodarka kasowa	Podstawowa	53%			
34.	Ewidencja i naliczanie podatków gminnych	Podstawowa	53%			
35.	Prowadzenie ewidencji składników majątkowych,	Podstawowa	53%			
36.	Sporządzanie zbiorczej i jednostkowej sprawozdawczości budżetowej oraz informacji z wykonania budżetu	Wspomagająca	53%			
37.	Realizacja procedur zamówień publicznych	Wspomagająca	53%			1
38.	Udzielania dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	Podstawowa	53%			
39.	Gospodarowanie lokalami użytkowymi	Podstawowa	53%			
40.	Funkcjonowanie GOPS	Podstawowa	52%			
41.	Prowadzenie dokumentacji pracowników zatrudnionych w Urzędzie	Podstawowa	52%			

3.2 Planowane zadania zapewniające, czynności doradcze i sprawdzające w roku planowym

lp.	Temat zadania zapewniającego, przedmiot czynności doradczych albo temat zadania zapewniającego, którego dotyczy czynność sprawdzająca	Zadanie zapewniające, czynność doradcza lub czynność sprawdzająca <i>wpisać odpowiednio: zapewniające, doradcze, sprawdzające</i>	W przypadku audytu wewnętrznego wskazać podmiot zlecający audyt <i>wpisać odpowiednio np.: ME, NIK</i>	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy
1	2	3	4	5
1.	Cypriana Kamila Norwida w Dąbrówce w wybranych obszarach działania	zadanie zapewniające		nie
2.	Prawidłowość procesu wydawanie koncesji na sprzedaż alkoholu oraz kontroli wydanych koncesji	zadanie zapewniające		nie
3.	Prawidłowość postępowań administracyjnych w zakresie zajęcia pasa drogowego	zadanie zapewniające		nie
4	Funkcjonowanie kontroli zarządczej	zadanie doradcze		nie
5	Czynności sprawdzające w stosunku do zadań zapewniających wykonanych w 2019 roku	czynność sprawdzająca		nie

a) cykl audytu planowany (liczba obszarów ryzyka wyszczególnionych w pkt. 5.1 podzielona przez liczbę planowanych zadań zapewniających)

14,0

sp. o. r. *Abdum Gotula*