

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2021

1. Jednostka sektora finansów publicznych objęta audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki	Adres jednostki
1.	Urząd Miasta Bartoszyce	ul. Bohaterów Monte Cassino 1 11-200 Bartoszyce
2.	Jednostki organizacyjne Gminy Miejskiej Bartoszyce <ol style="list-style-type: none"> 1. Bartoszycki Dom Kultury 2. Bartoszycki Ośrodek Sportu i Rekreacji 3. Miejska Biblioteka Publiczna 4. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej 5. Zakład Usług Komunalnych 6. Zespół Administracyjny Oświaty 7. Szkoła Podstawowa nr 1 im. Romualda Traugutta 8. Szkoła Podstawowa nr 3 im. Tadeusza Kościuszki 9. Szkoła Podstawowa nr 7 im. Józefa Wybickiego 10. Szkoła Podstawowa nr 8 im. Łesi Ukrainki z Ukraińskim Językiem Nauczania 11. Przedszkole Publiczne nr 2 12. Integracyjne Przedszkole Publiczne nr 4 13. Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1 14. Przedszkole Publiczne nr 9 	

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	Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami o których mowa w art. 5 ust.3 ustawy o finansach publicznych	Opis obszaru działalności wspomagającej	Poziom ryzyka w obszarze
1.	Prawidłowość działań Gminy Miejskiej Bartoszyce w zakresie wydawania zezwoleń na wykonywanie działalności regulowanej (wybrane rodzaje zezwoleń w latach 2019-2020)	Podstawowy	Nie	Reglamentacja administracyjnoprawna	Wysoki
2.	Prawidłowość obiegu dokumentów w Wydziale Finansowym w zakresie realizacji umów podpisywanych przez Gminę Miejską Bartoszyce.	Podstawowy	Nie/Tak (jeżeli korzysta się ze środków unijnych)	Zarządzanie	Wysoki

3	Zapewnienie prawidłowego działania kontroli zarządczej	Podstawowy	Nie/Tak (jeżeli korzysta się ze środków unijnych)	Zarządzanie	Wysoki
4	Funkcjonowanie systemu przetwarzania i ochrony danych osobowych	Podstawowy	Nie	Zarządzanie	Wysoki

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1 Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania Zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie	Planowany czas przeprowadzenia zadania	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1	Prawidłowość działań Gminy Miejskiej Bartoszyce w zakresie wydawania zezwoleń na wykonywanie działalności regulowanej (m.in. wybrane rodzaje zezwoleń w latach 2019-2020	Reglamentacja administracyjno prawna	1	Do 30.05.2021 r	Nie	
	Prawidłowość obiegu dokumentów w Wydziale Finansowym w zakresie realizacji umów podpisywanych przez Gminę Miejską Bartoszyce.	Obieg dokumentów	1	Do 31.10.2021 r	Nie	
	Audyt bezpieczeństwa informacji w Urzędzie Miasta Bartoszyce, w tym ochrony danych osobowych	Ochrona danych osobowych	1	Do 31.12.2021	Nie	-

3.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Uwagi

1	2	20	Konsultacje w zakresie wyników audytu, propozycje usprawnień organizacyjnych.
---	---	----	---

4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających	Uwagi
1.	Funkcjonowanie w Urzędzie kontroli zarządczej (przygotowanie formalne, wykonania obowiązków określonych ustawą o finansach publicznych)	Kontrola zarządcza	1(AUDYTOR)		-

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.	Zarządzanie	2022	Możliwość zmiany
2.	Bezpieczeństwo	2023	Możliwość zmiany
3.	Komunikacja	2023	Możliwość zmiany
4.	Pomoc społeczna	2024	Możliwość zmiany
5.	Podatki i opłaty lokalne	2025	Możliwość zmiany

6. Cykl audytu (w latach)

4

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

(data)
31.12.2020 r.

(pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego/ koordynatora komórki audytu wewnętrznego)

BURMISTRZ
Piotr Petrukowski

(data)
31.12.2020 r.

(pieczęćka i podpis kierownika jednostki, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)

Sebastian Bentkowski