

## PLAN AUDYTU NA ROK 2021

### 1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym.

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Miasta i Gminy w Kórniku

### 2.1 Wyniki analizy obszarów ryzyka- obszary działalności jednostki zidentyfikowane przez audytora wewnętrznego z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze:

L.p.	Nazwa Obszaru	Typ obszaru działalności  Podstawowa/ Wspomagająca	Opis obszaru działalności wspomagającej	Poziom ryzyka (wysoki/średni/ niski)
1	Dochody budżetu Gminy	wspomagająca	gospodarka finansowa	średni
2	Obsługa administracyjna mieszkańców	podstawowa		niski
3	Transport i łączność	podstawowa		średni
4	Polityka informacyjna i promocja	podstawowa		średni
5	Mienie komunalne, gospodarka przestrzenna, geodezja	podstawowa		wysoki
6	Bezpieczeństwo i utrzymanie porządku publicznego	podstawowa		średni
7	Edukacja	podstawowa		wysoki
8	Ochrona i promocja zdrowia, polityka i pomoc społeczna	podstawowa		wysoki
9	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	podstawowa		średni
10	Kultura, ochrona dziedzictwa narodowego, rekreacja i sport	podstawowa		wysoki
11	Budżet	wspomagająca	gospodarka finansowa	średni
12	Zakupy, Zamówienia publiczne	wspomagająca	zakupy	średni
13	Systemy IT	wspomagająca	zarządzanie	średni
14	Rachunkowość	wspomagająca	gospodarka finansowa	średni
15	Organizacja i zarządzanie	wspomagająca	zarządzanie	wysoki
16	Inwestycje	podstawowa		średni

### 3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

#### 3.1. Planowane zadania zapewnijące

Lp.	Temat zadania zapewnającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach/godzinach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Ustanowienie i realizacja uregulowań wewnętrznych w tym gospodarowanie ZFŚS w Przedszkolu w Kamionkach	Edukacja	0,75	20/160	Nie	
2.	Ustanowienie i realizacja uregulowań wewnętrznych w tym gospodarowanie ZFŚS w Szkole Podstawowej nr 2 Kórniku	Edukacja	0,75	20/160	Nie	
3.	Ustanowienie i realizacja uregulowań wewnętrznych w tym gospodarowanie ZFŚS w Szkole Podstawowej w Kamionkach	Edukacja	0,75	20/160	Nie	
4.	Wdrożenie uregulowań wewnętrznych z 2019 roku w Urzędzie Miasta i Gminy	Organizacja i Zarządzanie	0,75	37/296	Nie	

#### 3.2. Monitorowanie realizacji zaleceń

Lp.	Temat zadania	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach/godzinach)	Uwagi
1.	Ustanowienie i realizacja uregulowań wewnętrznych w Żłobku w Kamionkach	Ochrona i promocja zdrowia, polityka i pomoc społeczna	0,75	2/16	

2.	Ustanowienie i realizacja uregulowań wewnętrznych w Szkole Podstawowej Szczodrzykowie	Edukacja	0,75	2/16	
3.	Ustanowienie i realizacja uregulowań wewnętrznych w Szkole Podstawowej nr 1 Kórniku	Edukacja	0,75	2/16	
4.	Ustanowienie i realizacja uregulowań wewnętrznych w Przedszkolu w Szczodrzykowie	Edukacja	0,75	2/16	
5.	Funkcjonowanie Środowiskowego Dom Samopomocy "Gościnni" w Kórniku	Ochrona i promocja zdrowia, polityka i pomoc społeczna	0,75	2/16	

### 3.3. Planowane zadania sprawdzające

Lp.	Temat zadania sprawdzającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach/godzinach)	Uwagi
1.	Ustanowienie i realizacja uregulowań wewnętrznych w Żłobku w Kamionkach	Ochrona i promocja zdrowia, polityka i pomoc społeczna	0,75	4/32	II kwartał
2.	Ustanowienie i realizacja uregulowań wewnętrznych w Szkole Podstawowej nr 1 Kórniku	Edukacja	0,75	4/32	III kwartał
3.	Funkcjonowanie Środowiskowego Dom Samopomocy "Gościnni" w Kórniku	Ochrona i promocja zdrowia, polityka i pomoc społeczna	0,75	4/32	III kwartał

4.	Ustanowienie i realizacja uregulowań wewnętrznych w Szkole Podstawowej Szczodrzykowie	Edukacja	0,75	4/32	IV kwartał
5.	Ustanowienie i realizacja uregulowań wewnętrznych w Przedszkolu w Szczodrzykowie	Edukacja	0,75	4/32	II kwartał

### 3.4. Planowane czynności doradcze


Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach/godzinach)	Uwagi
1.	0,75	10/80	Czynności doradcze wykonywane będą w zależności od bieżących potrzeb jednostki, ze szczególnym uwzględnieniem opiniowania wdrażanych mechanizmów kontroli zarządczej.

### 4. Długoterminowy plan audytu:


Lp.	Nazwa Obszaru	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
1.	Mienie komunalne, gospodarka przestrzenna, geodezja	2022	
2.	Ochrona i promocja zdrowia, polityka i pomoc społeczna	2022	
3.	Kultura, Ochrona dziedzictwa narodowego, rekreacja i sport	2022	
4.	Budżet	2023	
5.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2023	
6.	Systemy IT	2023	
7.	Bezpieczeństwo i utrzymanie porządku publicznego	2024	
8.	Zakupy, zamówienia publiczne	2024	
9.	Transport i łączność	2024	

10.	Dochody budżetu gminy	2024	
11.	Polityka informacyjna i promocja	2025	
12.	Inwestycje	2025	
13.	Rachunkowość	2025	
14.	Obsługa administracyjna mieszkańców	2025	

2020-12-29  
(data)

  
 .....  
**Audytór wewnętrzny**  
**Maciej Jankowski**  
 (pieczętka i podpis audytora wewnętrznego/ koordynatora komórki audytu wewnętrznego)

2020-12-29  
(data)

  
 .....  
**Przemysław Pacholski**  
 (pieczętka i podpis kierownika jednostki, w której jest zatrudniony audytór wewnętrzny )

