

SK
01.02.2019
OK

Urząd Miejski
w Drawsku Pomorskim
wpłynęło dnia 01.02.2019
Nr 1222/19
podpis Chromytek

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2019

1. Informacje istotne dla przeprowadzenia audytu wewnętrznego

1.	Nazwa jednostki	Gmina Drawsko Pomorskie
2.	Dane podstawowe	POWIAT: drawski WOJEWÓDZTWO: zachodniopomorskie ADRES: ul. Gen. Władysława Sikorskiego 41 KOD: 78-500 MIEJSCOWOŚĆ: Drawsko Pomorskie BURMISTRZ Krzysztof Czerwiński Z-CA BURMISTRZA Ireneusz Kabat SEKRETARZ Elżbieta Koba SKARBNIK Jadwiga Jędrzejewska-Garbacz
3.	Podstawowe cele i obszary działania jednostek, w których audytor wewnętrzny prowadzi audyt wewnętrzny	<p>Gmina Drawsko Pomorskie, w myśl art. 274 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017, poz. 2077 ze zm.), tj. jeżeli ujęta w uchwale budżetowej jednostki samorządu terytorialnego kwota dochodów i przychodów lub wydatków i rozchodów przekroczy wysokość 40.000 tys. zł., jest jednostką samorządu terytorialnego zobowiązaną do prowadzenia audytu wewnętrznego.</p> <p>Do zakresu działania Gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, a w szczególności dotyczące:</p> <ol style="list-style-type: none">1) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,2) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,3) działalności w zakresie telekomunikacji,4) lokalnego transportu zbiorowego,5) ochrony zdrowia, pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,6) gminnego budownictwa mieszkaniowego,7) edukacji publicznej,8) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami,9) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,10) targowisk i hal targowych,11) zieleni gminnej i zadrzewień,12) cmentarzy gminnych,13) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i

		<p>14) utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego, 15) utrzymania gminnych obiektów i urzędzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, 16) polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej, 17) wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej; 18) promocji gminy, 19) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873, z późn. zm.), 20) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.</p> <p>Do realizacji tych zadań Gmina wykorzystuje swoje organy i organy jednostek pomocniczych, tworzy gminne jednostki organizacyjne oraz zawiera umowy i porozumienia z innymi podmiotami, krajowymi i zagranicznymi, w tym z organizacjami pozarządowymi oraz jednostkami samorządu terytorialnego. Gmina realizuje również zadania zlecone ustawowo z zakresu administracji rządowej.</p>
4.	Audytor wewnętrzny	Business Watch Sp. z o.o. (usługodawca zewnętrzny)
5.	Wykaz jednostek, w których audytor wewnętrzny prowadzi audyt wewnętrzny	<p>Audyt wewnętrzny jest prowadzony w Urzędzie Miejskim w Drawsku Pomorskim oraz w gminnych jednostkach organizacyjnych. W Urzędzie funkcjonują następujące stanowiska pracy, referaty i biura (na podstawie zarządzenia nr 190/2017 Burmistrza Drawska Pomorskiego z dn. 08 listopada 2017 r. w sprawie nadania Regulaminu organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Drawsku Pomorskim z późniejszymi zmianami):</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Burmistrz Drawska Pomorskiego, 2) Zastępca Burmistrza, 3) Sekretarz Gminy, 4) Skarbnik Gminy, 5) Referat Ogólno – Organizacyjny, 6) Referat Podatków i Opłat oraz Windykacji, 7) Referat Planowania Budżetu i Finansów, 8) Referat Urbanistyki, Rozwoju Lokalnego i Gospodarki Nieruchomościami, 9) Referat Rolnictwa i Ochrony Środowiska, 10) Referat Spraw Społecznych, 11) Referat Promocji, 12) Referat Pozyskiwania Funduszy i Kontroli Dotacji, 13) Biuro Spraw Obywatelskich 14) Biuro Obsługi Finansowo – Księgowej Szkół i Przedszkoli, 15) Urząd Stanu Cywilnego w Drawsku Pomorskim, 16) samodzielne stanowisko do spraw obsługi prawnej, 17) samodzielne stanowisko pełnomocnika do spraw Ochrony Informacji Niejawnych i Obrony Cywilnej, 18) zespół do spraw kontroli zarządczej, 19) samodzielne stanowisko do spraw audytu wewnętrznego, 20) Straż Miejska w Drawsku Pomorskim,

- 21) samodzielne stanowisko ds. rozwoju lokalnego,
 22) Inspektor Ochrony Danych Osobowych,
 23) Referat opieki nad zabytkami.

Do gminnych jednostek organizacyjnych / zakładów budżetowych należą:

- 1) Ośrodek Kultury w Drawsku Pomorskim,
 2) Zakład Usług Komunalnych w Drawsku Pomorskim,
 3) Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Drawsku Pomorskim,
 4) Przedszkole w Drawsku Pomorskim,
 5) Szkoła Podstawowa nr 1 im. majora Henryka Sucharskiego w Drawsku Pomorskim,
 6) Szkoła Podstawowa nr 2 im. Adama Mickiewicza w Drawsku Pomorskim,
 7) Szkoła Podstawowa im. Orła Białego w Mielenku Drawskim,
 8) Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Nętynie.

2. Obszary działalności jednostki, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewnijające

Lp.	Obszary działalności jednostki
1	Zarządzanie majątkiem
2	Zarządzanie gminą

3. Tematy i proponowany harmonogram realizacji zadań zapewniających

Lp.	Temat audytu wewnętrznego	Proponowany termin realizacji	Obszar ryzyka	Jednostka audytowana
1	Dysponowanie i przydział lokali mieszkalnych w latach 2017-2018	Do 31 maja 2019 r.	Zarządzanie majątkiem	
2	Funkcjonowanie Straży Miejskiej w latach 2017-2018	Do 30 września 2019 r.	Zarządzanie gminą	Urząd Miejski w Drawsku Pomorskim
3	Sprzedaż nieruchomości w latach 2017 -2018	Do 30 listopada 2019 r.	Zarządzanie majątkiem	Urząd Miejski w Drawsku Pomorskim, Referat Urbanistyki, Rozwoju Lokalnego i Gospodarki Nieruchomościami

4. Informacja dotycząca realizacji czynności sprawdzających

Lp.	Temat czynności sprawdzających	Proponowany termin realizacji	Jednostka / komórka organizacyjna
1	Audyt procesu udzielania przez Gminę i rozliczania dotacji na zadania dla organizacji pozarządowych w 2017 r.	Do 31 grudnia 2019 r.	Urząd Miejski w Drawsku Pomorskim
2	Czynności do zadań audytowych z 2019 r. będą realizowane po wdrożeniu wszystkich zaleceń		

5. Informacja dotycząca realizacji czynności doradczych

L.p.	Temat czynności doradczych	Proponowany termin realizacji	Jednostka / komórka organizacyjna
	Nie zaplanowano		

 **BusinessWatch**
Spółka z o.o.
ul. Literacka 45D lok. 7
60-461 Poznań
NIP 7811845953 REGON 301284987


Krzysztof Dworczak

Prezes Zarządu

23 stycznia 2019 r.
data

.....
pieczętka i podpis audytora wewnętrznego

23 stycznia 2019 r.
data



.....
pieczętka i podpis kierownika jednostki