

.....  
(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych,  
w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)

## PLAN AUDYTU NA ROK 2018

### 1. Wykaz jednostek sektora finansów publicznych objętych audytem wewnętrznym na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2016. 1870 z późn. zm.).

lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy
1.	Urząd Miejski Gminy Rawicz
2.	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rawiczu
3.	Miejsko Gminny Ośrodek Wsparcia w Rawiczu
4.	Przedszkole nr 1 w Rawiczu
5.	Przedszkole nr 3 w Rawiczu
6.	Przedszkole nr 5 w Rawiczu
7.	Przedszkole nr 6 w Rawiczu
8.	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1 w Rawiczu
9.	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2 w Rawiczu
10.	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Maślowie
11.	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zielonej Wsi
12.	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Słupi Kapitulnej
13.	Szkoła Podstawowa nr 3 w Rawiczu
14.	Szkoła Podstawowa nr 4 w Rawiczu
15.	Szkoła Podstawowa nr 6 w Rawiczu
16.	Ośrodek Sportu i Rekreacji w Rawiczu
17.	Zakład Usług Komunalnych w Rawiczu
18.	Dom Kultury w Rawiczu
19.	Muzeum Ziemi Rawickiej w Rawiczu
20.	Rawicka Biblioteka Publiczna
21.	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Centrum Rehabilitacji Medycznej i Ośrodek Osób Niepełnosprawnych w Rawiczu

### 2. Obszary działalności jednostki, w których zaplanowano przeprowadzenie zadań zapewniających.

lp.	Nazwa audytowanego obszaru działalności jednostki
1.	pomoc społeczna
2.	działalność statutowa
3.	organizacja i nadzór
4.	finanse i rachunkowość
5.	kadry i płace
6.	pożytek publiczny
7.	oświata / dotacje dla niepublicznych przedszkoli

### 3. Roczny podział budżetu czasu w ramach planu audytu.

lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby osobowe (l. osobodni)	Informacje dodatkowe
1.	Przeprowadzenie zadań zapewniających	282	osobodni
2.	Przeprowadzenie czynności doradczych	5	osobodni
3.	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz przeprowadzenie czynności sprawdzających	5	osobodni
4.	Kontynuowanie zadań z roku poprzedniego	0	osobodni
5.	Czynności organizacyjne w tym planowanie i sprawozdawczość	13	osobodni
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	20	osobodni
7.	Urlop	42	osobodni
8.	Inne działania w tym współpraca z zewnętrznymi służbami kontrolnym i rezerwa czasowa	9,5	osobodni
9.	Razem Osobodni = dni pracujące w roku	376,5	osobodni

#### 4. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	audytowany obszar działalności jednostki	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Informacje dodatkowe
1.	Ocena prawidłowości generowania jednolitych plików kontrolnych z uwzględnieniem zasad centralizacji rozliczenia podatku VAT	finanse i rachunkowość.	30	Urząd Miejski Gminy Rawicz i jednostki organizacyjne
2.	Ocena prawidłowości sporządzenia sprawozdania finansowego za 2017 rok Urzędu Miejskiego Gminy Rawicz	finanse i rachunkowość	30	
3.	Ocena prawidłowości pobierania i wykorzystania dotacji z budżetu Gminy Rawicz dla niepublicznych przedszkoli.	oświata /dotacje dla niepublicznych przedszkoli	152	Wybór jednostki po analizie dokumentacji związanej z rozliczeniem dotacji
4.	Ocena realizacji zadań publicznych zleczanych zgodnie z przepisami ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.	pożytek publiczny	35	Wybór jednostki po analizie dokumentacji związanej z rozliczeniem dotacji
5.	Audyt zarządzania bezpieczeństwem informacji - realizacja wymagań rozporządzenia RM z dn. 12.04. 2012 r. w sprawie KRI, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych.	organizacja i nadzór	35	Urząd Miejski Gminy Rawicz

#### 5. Monitorowanie realizacji zaleceń oraz planowane czynności sprawdzające.

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczy czynności sprawdzające	audytowany obszar działalności jednostki	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)	Informacje dodatkowe
1.	Audyt gospodarki finansowej ZUK	działalność statutowa	5	wykonanie zaleceń – do sprawozdania nr AB/1/2017 z dn. 31.08.2017r.

28.12.2017r.  
(data)

Audyt wewnętrzny  
Kamila Majerowicz

(pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego)

28.12.2017  
(data)

Burmistrz  
Grzegorz Kubik

(pieczęćka i podpis kierownika jednostki)

#### Załączniki:

1. Wykaz procesów w Urzędzie Miejskim Gminy Rawicz na podstawie Regulaminu Organizacyjnego.
2. Obszary działalności Gminy Rawicz w ramach audytu.
3. Zestawienie wyników analizy ryzyka w obszarach działalności Gminy Rawicz.
4. Założenia analizy ryzyka metodą matematyczną.
5. Założenia punktowej skali oceny ryzyka.