

Urząd Miasta i Gminy
ul. 1 Maja 16
74 – 100 Gryfino
tel. (0 91) 416 20 11

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



BAW.1721.2.2015

ZMIANA PLANU AUDYTU NA ROK 2015

W Planie Audytu Wewnętrznego na rok 2015: zmienia się treść punktu 3: Planowane zadania zapewniające – lista obszarów ryzyka, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewniające oraz informacja na temat czasu planowanego w osobodniach na realizację poszczególnych zadań zapewniających raz punktu 4: Planowane czynności doradcze – informacja na temat czasu planowanego w osobodniach na realizację czynności doradczych.

Pozostałe elementy Planu Audytu na rok 2015 pozostają bez zmian.

Niniejsza zmiana Planu Audytu Wewnętrznego na 2015 rok uzgodniona została z Burmistrzem Miasta i Gminy Gryfino w dniu 10 sierpnia 2015 r.

W Planie Audytu na 2015 rok, w zakresie zadań zapewniających ujęto realizację zadania z obszaru: Projekty współfinansowane z udziałem środków zewnętrznych (w tym UE); temat zadania: *“Ocena realizacji projektu dofinansowanego ze źródeł zewnętrznych pn.: “Polsko – Niemieckie Centrum ds. Młodzieży, Edukacji i Komunikacji w związku gmin Oder-Welse – gminie Passow i gminie Pinnow oraz gminach Chojna, Gryfino, Kolbaskowo, Stare Czarnowo i Walcz”.*

Dla ww. projektu w dniu 04.05.2015 r. Wojewoda Zachodniopomorski wystawił certyfikat okresowy. W czerwcu 2015 r. Poinformowano o rozpoczęciu procedury kontrolnej drugiej części ww. Projektu realizowanego w Gminie Gryfino.

Ponadto zgodnie z informacjami uzyskanymi w trakcie przygotowywania Planu Audytu na 2015 rok wynika, że inne projekty związane z zaangażowaniem środków zewnętrznych, realizowane przez Gminę Gryfino są zamknięte i rozliczone, bądź były przedmiotem kontroli instytucji zewnętrznych.

Wobec zaistniałego stanu faktycznego realizacja zadania zapewniającego jest niecelowa. Na podstawie § 9 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 1 lutego 2010 r. *W sprawie przeprowadzania i dokumentowania audytu wewnętrznego* (Dz. U. z 2010 r. Nr 21 poz. 108) dokonano uzgodnienia w formie pisemnej zakresu realizacji planu audytu.

Do realizacji przyjęto zadanie wynikające z analizy ryzyka przeprowadzonej na etapie sporządzania Planu Audytu na rok 2015 z obszaru Skargi i wnioski.

A handwritten signature in blue ink, located in the bottom left corner of the page. The signature is stylized and appears to be a set of initials or a name.

3. Planowane zadania zapewnijace – lista obszarów ryzyka, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewnijace oraz informacja na temat czasu planowanego w osobodniach na realizację poszczególnych zadań zapewnijacych.

Lp.	Temat zadania zapewnijacego	Nazwa obszaru ryzyka (z tabeli z punktu 2)	Planowana liczba audytorów wewnetrznych przeprowadzajacych zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Ocena systemu zarzadzania bezpieczenstwem informacji w Urzędzie Miasta i Gminy w Gryfinie w zakresie realizacji zadań związanych z utrzymaniem porzadzku i czystości ¹	Gospodarka odpadami/ochrona środowiska/utrzymanie porzadzku i czystości Ochrona informacji/danych/bezpieczenstwo teleinformatyczne	1	40	–	–
2.	Skuteczność systemu rozpatrywania skarg i wniosków obywateli	Skargi i wnioski	1	40	–	–

¹ Zgodnie z brzmieniem § 8 Karty Audytu, stanowiącej załącznik do zarządzenia Nr 120.28.2013 Burmistrza Miasta i Gminy Gryfino z dnia 23 maja 2013 r.: *Audytor wewnetrzny realizuje zadania audytowe dotyczace audytu bezpieczenstwa informacji, o którym mowa w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych (Dz. U. z 2012 r. poz. 526).* Ww. zadanie przyjmowane jest do realizacji co roku bez względu na wynik analizy ryzyka.

4. Planowane czynności doradcze – informacja na temat czasu planowanego w osobodniach na realizację czynności doradczych.

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze /w etatach/ 2	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych /w osobodniach/ 3	Uwagi 4
1.	1	34	wg zapotrzebowania, w tym z obszaru: Gospodarka odpadami/ochrona środowiska/utrzymanie porządku i czystości oraz Inwestycje ²
2.	1	6	Czynności doradcze dot. procedur udzielania zamówień publicznych

17.08.2015r.
(data)

AUDYTOR WENWĘTRZNY

mgr Anna Mysko

.....
(pieczętka i podpis audytora wewnętrznego/kierownika komórki audytu wewnętrznego)

17.08.2015r.
(data)

BURMISTRZ
M. GIEGÓŁA
Mieczysław Sawaryn

.....
(pieczętka i podpis kierownika jednostki w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)

² W obszarach: Gospodarka odpadami/ochrona środowiska/utrzymanie porządku i czystości oraz Inwestycje planuje się dokonanie czynności doradczych, wg zapotrzebowania i w uzgodnieniu z Burmistrzem Miasta i Gminy Gryfino.