

Urząd Miasta i Gminy Piaseczno
Ul. Kościuszki 5, 05-500 Piaseczno.

PLAN AUDYTU NA ROK 2020

6. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym.

| Lp. | Nazwa jednostki |
|-----|--|
| 1. | Urząd Miasta i Gminy Piaseczno ¹ |
| 2. | Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Piasecznie |
| 3. | Centrum Kultury w Piasecznie |
| 4. | Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Piasecznie |
| 5. | Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Piaseczno |
| 6. | Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Lecznictwa Otwartego |
| 7. | Centrum Usług Wspólnych w Piasecznie |

2. Wyniki analizy ryzyka – zidentyfikowane obszary działalności z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze.

| L.p. | Nazwa obszaru | Typ obszaru działalności | Działalność związana z dysponowaniem środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 uofp ² | Opis obszaru działalności wspomagającej | Poziom ryzyka w obszarze |
|------|--|--------------------------|---|---|--------------------------|
| 1. | Działalność gminnych spółek komunalnych (GSK) | Podstawowa | Tak | | Wysoki |
| 2. | Utrzymanie czystości i gospodarka odpadami | Podstawowa | Tak | | Wysoki |
| 3. | Ochrona środowiska, gospodarka rolna i leśna | Podstawowa | Tak | | Średni |
| 4. | Podatki i opłaty lokalne | Podstawowa | Nie | | Średni |
| 5. | Infrastruktura publiczna i transport publiczny | Podstawowa | Tak | | Wysoki |
| 6. | Gospodarka mieszkaniowa, lokalami i terenami komunalnymi | Podstawowa | Nie | | Wysoki |
| 7. | Działalność gminnych jednostek organizacyjnych (GJO) | Podstawowa | Tak | | Średni |
| 8. | Sprawy obywatelskie, obsługa mieszkańców | Podstawowa | Nie | | Niski |
| 9. | Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej | Podstawowa | Nie | | Niski |
| 10. | Pomoc, opieka i świadczenia społeczne | Podstawowa | Nie | | Wysoki |

¹ Jednostka zatrudniająca audytora wewnętrznego (art. 274 ust. 3 ustawy z 27.08.2009 r. o finansach publicznych „uofp” – t.jedn. w D.U. z 10.11.2017 poz. 2077).

² Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA).

5. Planowane czynności doradcze: Planowany czas na realizację czynności doradczych - 4 osobodni.

6. Planowane czynności sprawdzające: Planowany czas na realizację czynności sprawdzających - 4 osobodni.

7. Planowane obszary ryzyka, w których przeprowadzone powinny zostać zadania zapewniające w kolejnych latach (perspektywiczny plan audytu).

| L.p. | Nazwa obszaru | Typ obszaru działalności | Rok przeprowadzenia zadania audytowego |
|------|--|--------------------------|--|
| 1. | Oświata i wychowanie | Podstawowa | 2021 |
| 2. | Podatki i opłaty lokalne | Podstawowa | 2021 |
| 3. | Działalność gminnych jednostek organizacyjnych | Podstawowa | 2021 |
| 4. | System kontroli zarządczej | Wspomagająca | 2021 |
| 5. | Zamówienia publiczne | Wspomagająca | 2022 |
| 6. | Bezpieczeństwo informacji | Wspomagająca | 2022 |
| 7. | Infrastruktura publiczna i transport publiczny | Podstawowa | 2022 |
| 8. | System kontroli zarządczej | Wspomagająca | 2022 |
| 9. | Pomoc, opieka i świadczenia społeczne | Podstawowa | 2023 |
| 10. | Inwestycje i remonty | Wspomagająca | 2023 |
| 11. | Działalność gminnych jednostek organizacyjnych | Podstawowa | 2023 |
| 12. | Zamówienia publiczne | Wspomagająca | 2023 |
| 13. | Utrzymanie czystości i gospodarka odpadami | Podstawowa | 2024 |
| 14. | Sprawy obywatelskie, obsługa mieszkańców | Podstawowa | 2024 |
| 15. | Gospodarka mieszkaniami, lokalami i terenami komunalnymi | Podstawowa | 2024 |
| 16. | System kontroli zarządczej | Wspomagająca | 2024 |

8. Informacja dotycząca cyklu audytu: Cykl audytu oblicza się w latach jako iloraz liczby wszystkich zidentyfikowanych obszarów ryzyka (19 obszarów – z pkt. 2) oraz liczby obszarów ryzyka wyznaczonych do przeprowadzenia zadań zapewniających w roku bieżącym i następnym (4 zadania – z pkt. 4 lub z pkt. 7). Obliczony w ten sposób cykl audytu wynosi prawie 5 lat ($19 : 4 = 4,75$).

Piaseczno, 27 grudnia 2019 r.

Sporządził:

Audytor
mgr Danuta Orłowska
Załącznik nr 1

Zatwierdził:
BURMISTRZ
Miasta i Gminy Piaseczno
mgr Daniel Putkiewicz
2019-12-27