

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.0941 – 2 – 64/09

UZUPEŁNIENIE PLANU AUDYTU NA ROK 2010

Zgodnie z treścią § 48 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) niniejszym uzupełnieniu podlega Plan Audytu na rok 2010 o informacje wymienione w § 8 ust. 1 pkt 4 – 7 ww. rozporządzenia.

W Planie Audytu na rok 2010:

- 1) uzupełnia się treść punktów 3.1, 3.2 oraz 4;
- 2) dodaje się punkt 7: Informacja na temat cyklu audytu.

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1 Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Prawidłowość realizacji projektu dofinansowanego ze środków UE pn. Uzbrojenie terenów inwestycyjnych Regionalnego Parku Przemysłowego Specjalnej Strefy Ekonomicznej w miejscowości Gardno	Projekty współfinansowane z udziałem środków zewnętrznych (w tym UE)	1 etat	75 dni	75 osobodni	Tak /Nie ³⁾	-

2.	Poprawność rozliczania dotacji przyznawanych dla stowarzyszeń oraz klubów sportowych	Sport i rekreacja	1 etat	55 dni	55 osobodni	Tak/Nie	-
----	--------------------------------------------------------------------------------------	-------------------	--------	--------	-------------	---------	---

3.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4	5
	1 etat	10 dni	10 osobodni	wg zapotrzebowania

4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	5	6
1.	Weryfikacja poprawności dokonywania zamówień publicznych przez Wydział Organizacyjny w Urzędzie Miasta i Gminy w Gryfinie	Zamówienia Publiczne	1 etat	5 dni	5 osobodni	-

2.	Weryfikacja poprawności dokonywania zamówień publicznych przez Wydział Edukacji, Kultury, Sportu i Turystyki w Urzędzie Miasta i Gminy w Gryfinie	Zamówienia Publiczne	1 etat	4 dni	4 osobodni	-
3.	Weryfikacja poprawności udzielania zamówień publicznych w Szkole Podstawowej Nr 2 w Gryfinie	Szkoły samorządowe	1 etat	5 dni	5 osobodni	-

7. Informacja na temat cyklu audytu:

Cykl audytu obliczony zgodnie z metodologią wskazaną w § 7 ust. 5 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) przedstawia się następująco:

(Liczba wszystkich obszarów ryzyka) / (Liczba obszarów ryzyka wyznaczonych do przeprowadzenia zadań zapewniających w roku następnym) = cykl audytu

Cykl audytu = $73 / 3 = 24$

01.03.2010 r.

.....
(data)

01.03.2010

.....
(data)

AUDYTOR WĘWNETRZNY

mgr Anna Myško

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

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Gryfino

inż. Henryk Pilat

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