

.....
(pieczęćka Urzędu Miasta)

Znak sprawy: AK.1721.11.2015

PLAN AUDYTU NA ROK 2015 (korekta)

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Miasta Zduńska Wola wraz z jednostkami organizacyjnymi Miasta

2. Wyniki analizy ryzyka obszarów ryzyka

Lp.	Nazwa obszaru (ze wskazaniem nazwy jednostki, jeżeli to konieczne)	Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami publicznymi pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych Tak/Nie	Poziom szacowanego ryzyka w obszarze (niski, średni, wysoki, bardzo wysoki)	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego, na bazie analizy ryzyka i zasobów osobowych	Uwagi (w tym ostatni r którym przeprowadzono zadanie zapewnienia danym obszar
1.	Wykorzystanie funduszy zewnętrznych	Tak	Średni	2015	2012,2013,20
2.	Kultura i sport	Nie	Średni	2015	2012
3.	Przedsięwzięcia promocyjne Miasta, informacja i komunikacja	Nie	Średni	2016	x
4.	Rachunkowość i księgowość	Nie	Średni	2016	x
5.	Zarządzanie drogami	Nie	Średni	2016	2007
6.	Realizacja inwestycji	Tak	Średni	2017	2006, 2010
7.	Wydatki budżetowe	Nie	Średni	2017	2009
8.	Dochody budżetowe	Nie	Średni	2017	2005, 2010
9.	Zaspokajanie potrzeb mieszkaniowych	Nie	Średni	2018	2006
10.	Procedura budżetowa	Nie	Średni	2018	x
11.	Pomoc publiczna	Nie	Średni	2018	2007

12.	Projekty, pozyskiwanie funduszy zewnętrznych	Nie	Średni	2019	2005
13.	Usługi komunalne i ochrona środowiska	Tak	Średni	2019	2011
14.	Usługi transportowe	Nie	Średni	2020	x
15.	Ochrona zdrowia i profilaktyka	Nie	Średni	2020	x
16.	Obsługa interesantów	Nie	Średni	2020	x
17.	Przychody i rozchody budżetowe	Nie	Średni	2021	x
18.	Rozwój, planowanie i przygotowanie inwestycji	Nie	Średni	2021	2005
19.	Gospodarowanie nieruchomościami	Nie	Średni	2022	2009, 2013
20.	Polityka bezpieczeństwa informacji	Nie	Średni	2022	2008
21.	Wydawanie dowodów osobistych	Nie	Średni	2022	x
22.	Administracja, obsługa i zabezpieczenie systemu informatycznego	Nie	Średni	2023	2006, 2007, 2008
23.	Obieg dokumentów	Nie	Średni	2023	x
24.	Procedury i środowisko kontroli	Nie	Średni	2023	x
25.	Wychowanie przedszkolne	Nie	Średni	2024	x
26.	Szkoły podstawowe i gimnazja	Tak	Średni	2024	x
27.	Zamówienia publiczne	Nie	Średni	2024	2005
28.	Planowanie przestrzenne, ochrona zabytków	Nie	Średni	x	x
29.	Administracja i zarządzanie mieniem	Nie	Średni	x	x
30.	Wychowanie w trzeźwości i przeciwdziałanie narkomanii	Nie	Średni	x	x
31.	Ewidencja ludności	Nie	Średni	x	x
32.	System informacji oświatowej i infrastruktura edukacyjna	Nie	Średni	x	x
33.	Warunki zabudowy, lokalizacja inwestycji	Nie	Średni	x	x
34.	Wybory, referenda, spisy powszechne	Nie	Średni	x	x
35.	Organizacja służb, bezpieczeństwo i porządek publiczny	Nie	Średni	x	2011
36.	Świadczenia pomocy społecznej	Tak	Średni	x	2007, 2008
37.	Zarządzanie zasobami ludzkimi	Nie	Niski	x	x

38.	Organizacja i obsługa organów gminy	Nie	Niski	x	x
39.	Informacje niejawnie	Nie	Niski	x	x
40.	Infrastruktura społeczna	Nie	Niski	x	x
41.	Stan cywilny	Nie	Niski	x	x
42.	Obrona cywilna	Nie	Niski	x	x
43.	Ewidencja działalności gospodarczej	Nie	Niski	x	x
44.	Obowiązek obrony	Nie	Niski	x	x
45.	BHP i p.poż	Nie	Niski	x	x
46.	Zarządzanie sprawami bezpieczeństwa publicznego	Nie	Niski	x	x
47.	Zarządzanie kryzysowe	Nie	Niski	x	x

3. Analiza zasobów osobowych komórki audytu wewnętrznego:

Lp.	Liczba pracowników – audytorów (etaty)	Budżet czasowy przeznaczony na szkolenie i rozwój zawodowy (osobodni)	Budżet czasowy przeznaczony na czynności organizacyjne (osobodni)	Budżet czasowy przeznaczony na urlopy i inne nieobecności oraz na inne prace powierzone poza audytem (osobodni)	Rezerwa czasowa (osobodni)	Budżet czasowy przeznaczony na zadania zapewniające czynności doradcze czynności sprawozdawcze (osobodni)
1	2	3	4	5	6	7
1	1 audytor w wymiarze 1 etatu	5	59	55	7	128

4. Planowane zadania audytu wewnętrznego:

4.1. Planowane zadania zapewnijające

Lp.	Nazwa obszaru	Temat zadania zapewnijającego (opcjonalnie)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1	2	3	4	5	6	
1.	Wykorzystanie funduszy zewnętrznych	Zakończenie realizacji projektu „Rewitalizacja Centrum Miasta Zduńska Wola”	1 audytor w wymiarze 1 etatu	45	Nie	

4.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany tryb wszczęcia czynności doradczych (na wniosek, z urzędu- z oceny potrzeb audytora)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w osobodniach)	Uwagi
1.	2	3	4	5
1.	1 audytor w wymiarze 1 etatu	Na wniosek, z urzędu	40	W tym: roczne analizy ekonomiczne finansowe spółek komunalnych

4. 3. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewnającego, którego dotyczy czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)	Uwag
1	2	3	4	5	6
1.	Dokumentacja systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji	Administracja, obsługa i zabezpieczenie systemu informatycznego	1 audytor w wymiarze 1 etatu	9	Nie
2.	System organizacji, zarządzanie zasobami, realizacja zadań statutowych w powiązaniu z gospodarką finansową Miejskiej Biblioteki Publicznej	Kultura i sport	1 audytor w wymiarze 1 etatu	34	Nie

5. Cykl audytu *) 23,5

6. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki (np. zmiany organizacyjne)

AUDYTOR WĘWNETRZNY

17. 11. 2015 r.

Karolina Klimkowska

Plan audytu sporządził:
(data i podpis Audytora wewnętrznego)

AUDYTOR WĘWNETRZNY

Plan audytu zatwierdził:

(data i podpis Prezydenta Miasta)

17. 11. 2015

PREZYDENT MIASTA

*) cykl audytu – czas wyrażony w latach, w którym, przy niezmiennych zasobach osobowych komórki audytu wewnętrznego, zostałyby przeprowadzone zadania zapewnające w wszystkich obszarach; oblicza się go jako iloraz wszystkich obszarów ryzyka oraz liczby obszarów ryzyka wyznaczonych do przeprowadzenia z