

**PLAN AUDYTU NA ROK 2020**

**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 ryzyka	Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami publicznymi pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych	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 rok, w którym przeprowadzono zadanie zapewnające w danym obszarze)
1.	2	3	4	5	6
1.	Polityka bezpieczeństwa informacji	NIE	wysoki	2020	2008, 2014
2.	Sport	NIE	średni	2020	x
3.	Administracja, obsługa i zabezpieczenie systemu informatycznego	TAK	średni	2021	2006, 2007, 2016
4.	Dochoody budżetowe	NIE	średni	2020	2005, 2010
5.	Administracja i zarządzanie mieniem	NIE	średni	2021	x
6.	Zarządzanie drogami	NIE	średni	2021	2007

7.	Procedura budżetowa	NIE	średni	2022	x
8.	Rachunkowość i księgowość	NIE	średni	2022	x
9.	Wydatki budżetowe	NIE	średni	2022	2009
10.	Realizacja inwestycji	TAK	średni	2023	2006, 2010
11.	Obsługa interesantów	NIE	średni	2023	x
12.	Procedury i środowisko kontrolne	NIE	średni	2023	x
13.	Warunki zabudowy, lokalizacja inwestycji	NIE	średni	2024	x
14.	Projekty, pozyskiwanie funduszy zewnętrznych	NIE	średni	2024	2005
15.	Przychody i rozchody budżetowe	NIE	średni	2024	x
16.	Organizacja i obsługa organów gminy	NIE	średni	x	x
17.	Obieg dokumentów	NIE	średni	x	x
18.	Rozwój, planowanie i przygotowanie inwestycji	NIE	średni	x	2005
19.	Szkoły podstawowe	TAK	średni	x	x
20.	Świadczenia pomocy społecznej	TAK	średni	x	2007, 2008
21.	Planowanie przestrzenne	TAK	średni	x	x
22.	Wykorzystanie funduszy unijnych	TAK	średni	x	2012, 2013, 2014, 2015
23.	Pomoc publiczna	NIE	średni	x	2007
24.	Wybory, referenda, spisy powszechne	NIE	średni	x	x
25.	Zamówienia publiczne	NIE	średni	x	2005
26.	Wydawanie dowodów osobistych	NIE	średni	x	x
27.	System informacji oświatowej i infrastruktura edukacyjna	NIE	średni	x	x
28.	Zarządzanie zasobami ludzkimi	NIE	średni	x	2018
29.	Organizacja służb, bezpieczeństwo, porządek publiczny	NIE	średni	x	2011
30.	Ewidencja ludności	NIE	średni	x	x
31.	Usługi transportowe	NIE	średni	x	x

32.	Przedsięwzięcia promocyjne Miasta, informacja i komunikacja, kultura		NIE	średni	X	2016, 2018
33.	Ochrona zdrowia i profilaktyka		NIE	średni	X	X
34.	Usługi komunalne i ochrona środowiska		TAK	średni	X	2011, 2019
35.	Ewidencja działalności gospodarczej		NIE	średni	X	X
36.	Wychowanie przedszkolne		TAK	średni	X	2019
37.	Bhp i ppoz		NIE	średni	X	2018
38.	Zarządzanie nieruchomościami		NIE	średni	X	2009, 2013
39.	Wychowanie w trzeźwości i przeciwdziałanie narkomanii		NIE	średni	X	X
40.	Infrastruktura społeczna		NIE	średni	X	X
41.	Zarządzanie kryzysowe		NIE	średni	X	X
42.	Obowiązek obrony		NIE	średni	X	X
43.	Obrona cywilna		NIE	średni	X	X
44.	Informacje niejawne		NIE	średni	X	X
45.	Ochrona zabytków		NIE	niski	X	X
46.	Zarządzanie bezpieczeństwem publicznego	sprawnymi	NIE	niski	X	X
47.	Zaspokajanie mieszkaniowych	potrzeb	NIE	niski	X	2019
48.	Stan cywilny		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 łączny przeznaczony na realizację zadań zapewniających, czynności doradczych oraz czynności sprawozdających (osobodni)
1	2	3	4	5	6	7
I audytor w wymiarze I etatu		7	30	60	10	146

## 4. Planowane zadania audytu wewnętrznego

## 4.1. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Nazwa obszaru audytu / obszaru ryzyka	Nazwa zadania zapewnającego (opcjonalnie)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi		
			2	3	4	5	6	7
1.	Organizacja i Administracja / Polityka bezpieczeństwa informacji		1 audytor w wymiarze 1 etatu	37	Nie			
2.	Edukacja, Kultura, Sport, Promocja Miasta / Sport		1 audytor w wymiarze 1 etatu	40	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		
			2	3	4	5
1.	1 audytor w wymiarze 1 etatu	na wniosek, z urzędu	30	w tym roczne analizy ekonomiczno – finansowe spółek komunalnych		

## 4.3. Planowane czynności sprawdzające oraz monitoring realizacji zaleceń

Lp.	Nazwa zadania zapewniającego, którego dotyczy czynności sprawdzające / monitoring realizacji zaleceń	Nazwa obszaru audytu / obszaru ryzyka	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające / monitoring realizacji zaleceń (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających / monitoringu realizacji zaleceń (w osobodniach)	Uwagi			
			1	2	3	4	5	6
1.	Ocena realizacji zadań w zakresie zapewnienia dostępu do przedszkoli w Mieście Zduńska Wola	Edukacja, Sport, Promocja Miasta / Wychowanie przedszkolne	1 audytor w wymiarze 1 etatu	10				

## 4.4. Zadania audytowe kontynuowane z roku poprzedniego

Lp.	Nazwa zadania zapewnijącego kontynuowanego z roku poprzedniego	Nazwa obszaru audytu / obszaru ryzyka	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie audytowe kontynuowane z roku poprzedniego (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania audytowego kontynuowanego z roku poprzedniego (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	Ocena realizacji zadań w zakresie utrzymania czystości, terenów zielonych i placów zabaw w Mieście Zdunska Wola	Infrastruktura techniczna / Usługi komunalne i ochrona środowiska	1 audytor w wymiarze 1 etatu	całe zadanie – 35 w 2020 roku – 29	

AUDYTOR WĘWNETRZNY

Plan audytu sporządził: **23.12.2019 r.** **Karolina Klimkowska**  
 (data i podpis audytora wewnętrznego)

24. 12. 2019

PREZYDENT MIASTA

Plan audytu zatwierdził: **Konrad Pokora**.....  
 (data i podpis Prezydenta Miasta)