

**URZĄD MIASTA  
ZDUŃSKA WOLA**  
ul. Stefana Żołnierkiego 12  
98-270 Zduńska Wola

(pieczęćka Urzędu Miasta)

AK.1721.21.2020

## PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2021

### 1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

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

### 2. Wyniki analizy ryzyka obszarów działalności

Lp.	Nazwa obszaru działalności	Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami publicznymi pochodzącymi z budżetu Unit 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.	Dochoody budżetowe	NIE	wysoki	2021	2005, 2010
2	Zarządzanie energią i ochrona środowiska	NIE	wysoki	2021	x
3	Wydatki budżetowe	NIE	średni	2021	2009
4	Organizacja bezpieczeństwa i porządek publiczny	NIE	średni	2022	2011
5	Administracja obsługa i zabezpieczenie systemu informatycznego	TAK	średni	2022	2006, 2007, 2016
6	Planowanie przygotowanie i realizacja inwestycji	TAK	średni	2022	2005, 2006, 2010
7	Procedura budżetowa	NIE	średni	2023	x
8	Rachunkowość i księgowość	NIE	średni	2023	x

9	Zamówienia publiczne	NIE	średni	2023	2005
10	Wykorzystanie funduszy zewnętrznych	TAK	średni	2024	2012, 2013, 2014, 2015
11	Zaspokajanie potrzeb mieszkaniowych	NIE	średni	2024	2019
12	Pomoc społeczna	TAK	średni	2024	2007, 2008
13	Administracja i zarządzanie mieniem	NIE	średni	2025	x
14	Przychody i rozchody budżetowe	NIE	średni	2025	x
15	Projekty, pozyskiwanie funduszy zewnętrznych	NIE	średni	2025	2005
16	Zarządzanie zasobami ludzkimi	NIE	średni	x	2018
17	Organizacja i obsługa organów gminy	NIE	średni	x	x
18	Polityka bezpieczeństwa	NIE	średni	x	2008, 2014
19	Planowanie przestrzenne	TAK	średni	x	x
20	Warunki zabudowy, lokalizacja inwestycji	NIE	średni	x	x
21	Szkoły podstawowe	TAK	średni	x	x
22	Procedury i środowisko kontroli	NIE	średni	x	x
23	Pomoc publiczna	NIE	średni	x	2007
24	Zarządzanie nieruchomościami	NIE	średni	x	2009, 2013
25	Obieg dokumentów	NIE	średni	x	x
26	Ewidencja ludności	NIE	średni	x	x
27	Wychowanie przedszkolne	TAK	średni	x	2019
28	Zarządzanie drogami	NIE	średni	x	2007
29	Ewidencja działalności gospodarczej	NIE	średni	x	x
30	Sport	NIE	średni	x	2020
31	Kultura	NIE	średni	x	2016, 2018
32	Strategia i rozwój	NIE	średni	x	x
33	Stan cywilny	NIE	średni	x	x
34	Zarządzanie kryzysowe	NIE	średni	x	x
35	Usługi transportowe	NIE	średni	x	x

36	Wybory, referenda, spisy powszechne		NIE	średni	X	X
37	Obsługa interesantów		NIE	średni	X	X
38	Wydawanie dowodów osobistych		NIE	średni	X	X
39	Ochrona zabytków		NIE	średni	X	X
40	Promocja miasta, informacja i komunikacja		NIE	średni	X	X
41	System informacji oświatowej i infrastruktura edukacyjna		NIE	średni	X	X
42	Infrastruktura społeczna		NIE	średni	X	X
43	Blp i ppoż.		NIE	średni	X	2018
44	Obrona cywilna		NIE	średni	X	X
45	Usługi komunalne		NIE	średni	X	2011, 2019
46	Obowiązek obrony		NIE	średni	X	X
47	Informacje niejawne		NIE	niski	X	X
48	Wychowanie w trzeźwości i przeciwdziałanie narkomanii		NIE	niski	X	X
49	Ochrona zdrowia i profilaktyka		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 zapewnających, czynności doradczych oraz czynności sprawdzających (osobodni)
1	2	3	4	5	6	7
1	1 audytor w wymiarze 1 etatu	7	35	60	10	140
2	1 osoba odbywająca praktykę zawodową w wymiarze 1/2 etatu	4	15	0	5	102



## 4. Planowane zadania audytu wewnętrznego

## 4.1. Planowane zadania zapewnijące

Lp.	Nazwa obszaru audytu / obszaru działalności	Nazwa zadania zapewnijącego (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	7
1.	Finanse / Dochody budżetowe		1 audytor w wymiarze 1 etatu 1 osoba odbywająca praktykę zawodową w wymiarze ½ etatu	40 30	NIE	
2.	Infrastruktura Techniczna / Zarządzanie energią i ochrona środowiska		1 audytor w wymiarze 1 etatu 1 osoba odbywająca praktykę zawodową w wymiarze ½ etatu	35 30	NIE	
3.	Finanse / Wydatki budżetowe		1 audytor w wymiarze 1 etatu 1 osoba odbywająca praktykę zawodową w wymiarze ½ etatu	35 30	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	30	w tym roczne analizy ekonomiczno – finansowe spółek komunalnych

2.	1 osoba odbywająca praktykę zawodową w wymiarze 1/2 etatu	na wniosek, z urzędu	12	w tym roczne analizy ekonomiczno – finansowe spółek komunalnych
----	---	----------------------	----	---

## 4.3. Planowane czynności sprawdzające oraz monitoring realizacji zaleceń

Lp.	Nazwa zadania zapewnającego, którego dotyczy czynności sprawdzające / monitoring realizacji zaleceń	Nazwa obszaru audytu / obszaru działalności	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.					

## 4.4. Zadania audytowe kontynuowane z roku poprzedniego

Lp.	Nazwa zadania zapewnającego kontynuowanego z roku poprzedniego	Nazwa obszaru audytu / obszaru działalności	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.					

Plan audytu wewnętrznego sporządził:

AUDYTOR WEWNĘTRZNY  
  
 Karolina Klimkowska  
 28.12.2020r.  
 (data i podpis audytora wewnętrznego)

Plan wewnętrznego audytu zatwierdził:

PREZYDENT MIASTA  
  
 Konrad Pokora  
 (data i podpis Prezydenta Miasta)

INSPEKTOR

  
 Aneta Król