

AK.1721.25.2021

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2022

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	Poziom szacowanego ryzyka w obszarze (niski, średni, wysoki, bardzo wysoki)	Uwagi (w tym ostatni rok, w którym przeprowadzono zadanie zapewnające w danym obszarze)
1.	2	3	4
1.	Dochoody budżetowe	wysoki	2005, 2010
2.	Warunki zabudowy, lokalizacja inwestycji	średni	x
3.	Pomoc publiczna	średni	2007
4.	Projekty, pozyskiwanie funduszy zewnętrznych	średni	2005
5.	Rachunkowość i księgowość	średni	x
6.	Administracja obsługa i zabezpieczenie systemu informatycznego	średni	2006, 2007, 2016
7.	Planowanie przygotowanie i realizacja inwestycji	średni	2005, 5006, 2010
8.	Zaspokajanie potrzeb mieszkaniowych	średni	2019
9.	Zarządzanie energią i ochrona środowiska	średni	2021
10.	Administracja i zarządzanie mieniem	średni	x
11.	Szkoły podstawowe	średni	x
12.	Polityka bezpieczeństwa informacji	średni	2008, 2014
13.	Przychody i rozchody budżetowe	średni	x
14.	Zamówienia publiczne	średni	2005
15.	Wykorzystanie funduszy zewnętrznych	średni	2012, 2013, 2014, 2015
16.	Procedura budżetowa	średni	x
17.	Organizacja i obsługa organów gminy	średni	x

18.	Zarządzanie nieruchomościami	średni		2009, 2013
19.	Wydatki budżetowe	średni		2009, 2021
20.	Zarządzanie zasobami ludzkimi	średni		2018
21.	Obieg dokumentów	średni		x
22.	Pomoc społeczna	średni		2007, 2008
23.	Zarządzanie drogami	średni		2007
24.	Organizacja służb, bezpieczeństwo i porządek publiczny	średni		2011
25.	Usługi komunalne	średni		2011, 2019
26.	Procedury i środowisko kontroli	średni		x
27.	Infrastruktura społeczna	średni		x
28.	Kultura	średni		2016, 2018
29.	Ewidencja działalności gospodarczej	średni		x
30.	Usługi transportowe	średni		x
31.	Planowanie przestrzenne	średni		x
32.	Ewidencja ludności	średni		x
33.	Stan cywilny	średni		x
34.	System informacji oświatowej i infrastruktura edukacyjna	średni		x
35.	Wychowanie przedszkolne	średni		2019
36.	Sport	średni		2020
37.	Obsługa interesantów	średni		x
38.	Wydawanie dowodów osobistych	średni		x
39.	Strategia i rozwój	średni		x
40.	Promocja miasta, informacja i komunikacja	średni		x
41.	BHP i ppoż.	średni		2018
42.	Wychowanie w trzeźwości i przeciwdziałanie narkomanii	średni		x
43.	Ochrona zdrowia i profilaktyka	średni		x
44.	Zarządzanie kryzysowe	średni		x
45.	Informacje niejawne	średni		x
46.	Obrona cywilna	średni		x
47.	Ochrona zabytków	średni		x
48.	Wybory, referenda, spisy powszechne	niski		x
49.	Obowiązek obrony	niski		x

3. Analiza zasobów 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 sprawdzających (osobodni)	Zasoby rzeczowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	1 audytor w wymiarze 1 etatu	7	35	53	10	146	Komputer przenośny ze standardowym oprogramowaniem biurowym, zasoby dostępne w Biurze Audytu i Kontroli
2.	1 osoba odbywająca praktykę zawodową w wymiarze 1/2 etatu	1,5	8	x	x	x	Komputer przenośny ze standardowym oprogramowaniem biurowym, zasoby dostępne w Biurze Audytu i Kontroli

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
	2	3	4	5	6	7
1.	Finanse / Dochody budżetowe		1 audytor w wymiarze 1 etatu	60	nie	
2.	Planowanie i Gospodarka Nieruchomościami / Warunki zabudowy, lokalizacja inwestycji		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
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

4.3. Planowane czynności sprawdzające oraz monitoring realizacji zaleceń

Lp.	Nazwa zadania zapewnijącego, 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.	Ocena realizacji wydatków bieżących Urzędu Miasta Zduńska Wola, w tym z tytułu wynagrodzeń pracowników Urzędu Miasta	Finanse / Wydatki budżetowe	1 audytor w wymiarze 1 etatu	15	

2. Ocena realizacji zadań w zakresie stosunków wodnoprawnych	Infrastruktura Techniczna / Zarządzanie energią i ochrona środowiska	1 audytor w wymiarze 1 etatu	1	
--	--	------------------------------	---	--

4. 4. Zadania audytowe kontynuowane z roku poprzedniego

Lp.	Nazwa zadania zapewniającego 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.		3	4	5	6
2.					

5. Planowane obszary działalności, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w kolejnych latach

Lp.	Nazwa obszaru działalności	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
1.	Pomoc publiczna	3	4
2.	Projekty, pozyskiwanie funduszy zewnętrznych	2023	
3.	Rachunkowość i księgowość	2023	
4.	Administracja obsługa i zabezpieczenie systemu informatycznego	2024	
5.	Planowanie przygotowanie i realizacja inwestycji	2025	
6.	Zaspokajanie potrzeb mieszkaniowych	2025	

Plan audytu wewnętrznego sporządził:


AUDYTOR WENĘTRZNY

Karolina Klimkowska
 (data i podpis audytora wewnętrznego)
28.12.2021r.

INSPEKTOR

Aneta Szczepańska

Plan audytu wewnętrznego zatwierdził:

PREZYDENT MIASTA

Konrad Pokora
 (data i podpis Prezydenta Miasta)