

**URZĄD MIASTA
ZDUŃSKA WOLA**
Stefana Żłotnickiego 12
.....
(pieczęćka Urzędu Miasta)

AK.1721.24.2022

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2022 (KOREKTA)

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Miasta Zduniska Wola wraz z jednostkami organizacyjnymi Miasta Zduniska 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 zapewnijące w danym obszarze)
	2	3	4
1.	Dochody 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, 2006, 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 audytor w wymiarze ½ etatu	2	5	0	0	80	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 zapewnającego (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 audytor w wymiarze 1/2 etatu	60 40	nie	
2.	Planowanie i Gospodarka Nieruchomościami / Warunki zabudowy, lokalizacja inwestycji		1 audytor w wymiarze 1 etatu 1 audytor w wymiarze 1/2 etatu	40 20	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 1 audytor w wymiarze 1/2 etatu	na wniosek, z urzędu	30 5	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.	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 1/2 etatu	15	

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.					

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

Lp.	Nazwa obszaru działalności	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
1	2	3	4
1.	Pomoc publiczna	2023	
2.	Projekty, pozyskiwanie funduszy zewnętrznych	2023	
3.	Rachunkowość i księgowość	2024	

4.	Administracja obsługa i zabezpieczenie systemu informatycznego	2024	
5.	Planowanie przygotowanie i realizacja inwestycji	2025	
6.	Zaspokajanie potrzeb mieszkaniowych	2025	

Plan audytu wewnętrznego sporządził:

Z up. PREZYDENTA MIASTA

01.03.2022 r.


Karolina Kimkowska
DIREKTOR BIURA AUDYTU I KONTROLI
(data i podpis audytora wewnętrznego)

Plan audytu wewnętrznego zatwierdził:

PREZYDENT MIASTA


Konrad Rakora
.....
(data i podpis Prezydenta Miasta)