

.....
(pieczęta Urzędu Miasta)

AK.1721.29.2022

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2023

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 zapewnijace w danym obszarze)
1.	2	3	4
1.	Organizacja i obsługa organów gminy	bardzo wysoki	x
2.	Pomoc publiczna	wysoki	2007
3.	Zarządzanie nieruchomościami	wysoki	2009, 2013
4.	Zaspokajanie potrzeb mieszkaniowych	wysoki	2019
5.	Dochody budżetowe	wysoki	2005, 2010, 2022
6.	Planowanie, przygotowanie i realizacja inwestycji	wysoki	2005, 5006, 2010
7.	Administracja, obsługa i zabezpieczenie systemu informatycznego	średni	2006, 2007, 2016
8.	Polityka bezpieczeństwa informacji	średni	2008, 2014
9.	Wydatki budżetowe	średni	2009, 2021
10.	Rachunkowość i księgowość	średni	x
11.	Przychody i rozchody budżetowe	średni	x
12.	Zamówienia publiczne	średni	2005
13.	Administracja i zarządzanie mieniem	średni	x
14.	Projekty, pozyskiwanie funduszy zewnętrznych	średni	2005
15.	Wykorzystanie funduszy zewnętrznych	średni	2012, 2013, 2014, 2015
16.	Planowanie przestrzenne	średni	x
17.	Zarządzanie zasobami ludzkimi	średni	2018

18.	Zarządzanie drogami	średni	2007
19.	Pomoc społeczna	średni	2007, 2008
20.	Procedura budżetowa	średni	x
21.	Usługi komunalne	średni	2011, 2019
22.	Warunki zabudowy, lokalizacja inwestycji	średni	2022
23.	Obieg dokumentów	średni	x
24.	Zarządzanie energią i ochrona środowiska	średni	2021
25.	Usługi transportowe	średni	x
26.	Wychowanie przedszkolne	średni	2019
27.	Szkoły podstawowe	średni	x
28.	Procedury i środowisko kontroli	średni	x
29.	Strategia i rozwój	średni	x
30.	Ewidencja działalności gospodarczej	średni	x
31.	Stan cywilny	średni	x
32.	Infrastruktura społeczna	średni	x
33.	System informacji oświatowej i infrastruktura edukacyjna	średni	x
34.	Obsługa interesantów	średni	x
35.	Sport	średni	2020
36.	Kultura	średni	2016, 2018
37.	Promocja miasta, informacja i komunikacja	średni	x
38.	Wychowanie w trzeźwości i przeciwdziałanie narkomanii	średni	x
39.	Obrona cywilna	średni	x
40.	Zarządzanie kryzysowe	średni	x
41.	Informacje niejawne	średni	x
42.	Organizacja służb, bezpieczeństwo i porządek publiczny	średni	2011
43.	Ewidencja ludności	średni	x
44.	Wydawanie dowodów osobistych	średni	x
45.	Wybory, referenda, spisy powszechne	średni	x
46.	Ochrona zdrowia i profilaktyka	średni	x
47.	Obowiązek obrony	średni	x
48.	Ochrona zabytków	średni	x
49.	BHP i ppoż.	niski	2018

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	5	35	50	10	150	Komputer przenośny ze standardowym oprogramowaniem biurowym, zasoby dostępne w Biurze Audytu i Kontroli
2.	1 audytor w wymiarze ½ etatu	5	5	0	0	115	Komputer przenośny ze standardowym oprogramowaniem biurowym, zasoby dostępne w Biurze Audytu i Kontroli

4. Planowane zadania audytu wewnętrznego

4.1. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Nazwa obszaru audytu / obszaru działalności	Nazwa zadania zapewniającego (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.	Organizacja i Administracja / Organizacja i obsługa organów gminy		1 audytor w wymiarze ½ etatu	38	nie	
2.	Finanse / Pomoc publiczna		1 audytor w wymiarze 1 etatu 1 audytor w wymiarze ½ etatu	45 45	nie	
3.	Planowanie i Gospodarka Nieruchomościami / Zarządzanie nieruchomościami		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 1 audytor w wymiarze ½ 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 zapewniającego, którego dotyczą 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 zadań w zakresie stosunków wodnoprawnych	Infrastruktura Techniczna / Zarządzanie energią i ochrona środowiska	1 audytor w wymiarze 1 etatu 1 audytor w wymiarze ½ etatu	12 12	
2.	Ocena realizacji gromadzenia i rozliczania dochodów z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi	Finanse / Dochody budżetowe	1 audytor w wymiarze 1 etatu 1 audytor w wymiarze ½ etatu	15 15	
3.	Ocena realizacji zadań w zakresie ustalania warunków zabudowy oraz lokalizacji inwestycji celu publicznego	Planowanie i Gospodarka Nieruchomościami / Warunki zabudowy, lokalizacja inwestycji	1 audytor w wymiarze 1 etatu	3	

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	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.	Zaspokajanie potrzeb mieszkaniowych	2024	
2.	Dochody budżetowe	2024	
3.	Planowanie, przygotowanie i realizacja inwestycji	2025	
4.	Administracja obsługa i zabezpieczenie systemu informatycznego	2025	
5.	Polityka bezpieczeństwa informacji	2026	
6.	Wydatki budżetowe	2026	

Plan audytu wewnętrznego sporządził:

30.12.2022 r.

.....
 (data i podpis kierownika komórki audytu wewnętrznego)

Plan audytu wewnętrznego zatwierdził:

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