

**URZĄD MIASTA
ZDUŃSKA WOLA**
ul. Stefana Żłotnickiego 12
98 - 220 Zduńska Wola
.....
(pieczęćka 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 zapewnialące 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.	Dochoody 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 narkomani	średni	x
39.	Obrona cywilna	średni	x
40.	Zarządzanie kryzysowe	średni	x
41.	Informacje niejawnie	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 1/2 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 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.	Organizacja i Administracja / Organizacja i obsługa organów gminy		1 audytor w wymiarze 1/2 etatu	38	nie	
2.	Finanse / Pomoc publiczna		1 audytor w wymiarze 1 etatu	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	na wniosek, z urzędu	30	w tym roczne analizy ekonomiczno – finansowe spółek komunalnych
	1 audytor w wymiarze 1/2 etatu		5	

4.3. Planowane czynności sprawdzające oraz monitoring realizacji zaleceń

Lp.	Nazwa zadania zapewniającego, 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 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	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 ½ etatu	15	

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 zadania 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:

Z up. PREZYDENTA MIASTA

Karlina Karpkowska

DYREKTOR BIURA AUDYTU I KONTROLI

AUDYTOR WĘWNETRZNY

30.12.2022 r. (data i podpis kierownika komórki audytu wewnętrznego)

Plan audytu wewnętrznego zatwierdził:

PREZYDENT MIASTA

Konrad Pokora

2022 -12- 3 0

(data i podpis Prezydenta Miasta)