

Plan audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Myszkowie na rok 2017

Podstawa prawna stanowiąca podstawę do opracowania planu audytu:

Podstawą planu jest art. 283 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870)

Spis treści

- 1. Informacje istotne dla przeprowadzania zadań audytowych, w tym nazwa jednostki, w której zatrudniony jest audytor wewnętrzny oraz wykaz jednostek, w których audytor wewnętrzny prowadzi się audyt wewnętrzny**
- 2. Wyniki analizy obszarów ryzyka z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze**
- 3. Wyniki analizy zasobów czasowych**
- 4. Planowane tematy audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Myszkowie z obszarów o najwyższym poziomie ryzyka na rok 2017**
- 5. Planowane czynności doradcze**
- 6. Informacje na temat czasu planowanego w osobodniach na realizację czynności sprawdzających i monitoringu realizacji zadań.**

1. Informacje istotne dla przeprowadzania zadań audytowych, w tym nazwa jednostki, w której zatrudniony jest audytor wewnętrzny oraz wykaz jednostek, w których audytor wewnętrzny prowadzi się audyt wewnętrzny

1.1. Nazwa jednostki, w której zatrudniony jest audytor wewnętrzny (*podstawowe cele i zadania oraz inne informacje o urzędzie, zakres zadaniowy komórek organizacyjnych urzędu, realizacja budżetu Myszkowa w zakresie dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów w roku, w którym sporządzany jest plan audytu*):

Urząd Miasta w Myszkowie – cele, zadania oraz zakres zadaniowy poszczególnych komórek organizacyjnych określony jest w Regulaminie Organizacyjnym jednostki.

1.2. Wykaz jednostek, w których audytor wewnętrzny prowadzi audyt wewnętrzny:
Urząd Miasta Myszków
Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej

Miejski Dom Kultury
 Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna
 Zespół Szkół Nr 1
 Zespół Szkół Nr 2
 Zespół Szkół Nr 3
 Zespół Szkół Nr 4
 Zespół Szkół Nr 5
 Szkoła Podstawowa Nr 4
 Szkoła Podstawowa Nr 5
 Szkoła Podstawowa Nr 6
 Przedszkole Nr 1
 Przedszkole Nr 2
 Przedszkole Nr 3
 Przedszkole Nr 4
 Przedszkole Nr 5
 Zespół Ekonomiczno Administracyjny Szkół i Przedszkoli
 Komunalny Zakład Gospodarki Mieszkaniowej

2. Wyniki analizy obszarów ryzyka z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze

Wyniki analizy obszarów ryzyka:

Lp.	Nazwa obszaru ryzyka	Poziom ryzyka (wysoki/ średni/ niski)	Szacowany poziom ryzyka
1	2	3	4
	Wg. załącznika		

3. Wyniki analizy zasobów czasowych

1.	Liczba ogółem dni roboczych w ciągu roku	98
2	Czas przeznaczony na szkolenia i rozwój zawodowy (w osobodniach)	4
3	Czas na czynności organizacyjne (w osobodniach)	4
4	Urlop + opieka nad zdrowym dzieckiem (w osobodniach)	9
5	Zadania zapewniające (w osobodniach)	68
6	Czynności doradcze (w osobodniach)	5

7	Rezerwa czasowa (w osobodniach)	3
8	Czynności sprawdzające i czynności monitoringu	5

4. Planowane tematy audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Myszkowie z obszarów o najwyższym poziomie ryzyka na rok 2017

4.1. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru ryzyka	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Uwagi
1.	Przyjęte procedury oraz realizacja wydatków w Wydziale Organizacyjnym i Nadzoru Prawnego	Realizacja wydatków Wykonywanie zadań wynikających z regulaminu organizacyjnego	12	-----
2.	Audyt bezpieczeństwa informacji w Wydziale Spraw Obywatelskich i Ewidencji Gospodarczej	Realizacja zadań wynikających z regulaminu organizacyjnego	8	-----
3.	Przyjęte procedury oraz realizacja wydatków w Referacie Promocji Kultury i Sportu	Realizacja wydatków Wykonywanie zadań wynikających z regulaminu organizacyjnego	12	-----
4.	Przyjęte procedury oraz realizacja wydatków w Wydziale Straży Miejskiej	Realizacja wydatków Wykonywanie zadań wynikających z regulaminu organizacyjnego	12	-----
5.	Przyjęte procedury oraz realizacja zadań statutowych w Środowiskowym Domu Samopomocy	Wykonywanie zadań wynikających z regulaminu organizacyjnego	12	-----

	przy ul. Gałczyńskiego			
6.	Przyjęte procedury oraz realizacja wydatków w Komunalnym Zakładzie Gospodarki Mieszkaniowej	Realizacja wydatków Wykonywanie zadań wynikających z regulaminu organizacyjnego	12	-----

3.3. Planowane czynności doradcze

Lp	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w osobodniach)	Uwagi
1.	-----	-----	-----

4. Informacje na temat czasu planowanego w osobodniach na realizację czynności sprawdzających i monitoringu realizacji zadań.

Czynności sprawdzające i monitoring realizacji zadań realizowane będą na bieżąco w trakcie roku. Audytujący nie przewiduje wydzielenie na ww. czynności osobnych dni.

5. Inne informacje.

.....

.....
 (data)
 (pieczętka i podpis audytora wewnętrznego)

.....
 (data)
 (pieczętka i podpis kierownika jednostki)