

Plan audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Myszkowie na rok 2016

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 2013 r. poz. 885)

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 2013
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	100
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)	70
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 2016

4.1. Planowane zadania zapewniające

L p.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru ryzyka	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Uwagi
1.	Realizacja wydatków oraz racjonalizacja zatrudnienia w Miejskim Domu Kultury w Myszkowie	Realizacja wydatków Wykonywanie zadań statutowych	13	----
2	Audyt bezpieczeństwa informacji w Wydziale Spraw Obywatelskich i Ewidencji Gospodarczej	Realizacja zadań wynikających z regulaminu organizacyjnego	5	-----
2	Realizacja wydatków w Wydziale Organizacyjnym i Nadzoru Prawnego	Realizacja wydatków	8	-----
3.	Realizacja dochodów w Wydziale Finansowo Budżetowym	Realizacja wydatków	8	-----
4.	Realizacja wydatków w Wydziale Spraw Obywatelskich i Ewidencji Ludności	Realizacja wydatków	8	-----

5.	Realizacja wydatków w Wydziale Ochrony Środowiska i Gospodarki Komunalnej	Realizacja wydatków	10	-----
6.	Działalność Komunalnego Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej	Realizacja dochodów Realizacja wydatków Realizacja zadań statutowych	18	-----

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.

..... Z

30.12.2015 P. P. P. P. P.
(data)

(pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego)

30.12.2015
(data)

(pieczęćka i podpis kierownika jednostki)