

Plan audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Myszkowie na rok 2018

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 2018
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)	75
6	Czynności doradcze (w osobodniach)	2

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

4. Planowane tematy audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Myszkowie z obszarów o najwyższym poziomie ryzyka na rok 2018

4.1. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru ryzyka	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Uwagi
1.	Przyjęte procedury oraz realizacja zadań wynikających z regulaminu organizacyjnego w Wydziale Infrastruktury Miejskiej i Inwestycji	Realizacja zadań wynikających z regulaminu organizacyjnego	12	-----
2.	Audyt bezpieczeństwa informacji w Wydziale Spraw Obywatelskich i Ewidencji Gospodarczej	Realizacja zadań wynikających z regulaminu organizacyjnego	10	-----
3.	Realizacja dochodów w Wydziale Nieruchomości i Urbanistyki	Realizacja dochodów	10	-----
4.	Realizacja wydatków w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji	Realizacja wydatków	12	-----
5.	Realizacja wydatków w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej	Realizacja wydatków	11	-----
6.	Realizacja dochodów i wydatków w Miejskim Domu	Realizacja dochodów i wydatków	10	-----

	Kultury		
7.	Realizacja wydatków w Komunalnym Zakładzie Gospodarki Mieszkaniowej	Realizacja dochodów	10 -----

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.

..... 7

27.12.2017 Pa

(data)

(pieczętka i podpis audytora wewnętrznego)

BURMISTRZ

27.12.2017

(data)

(pieczętka i podpis kierownika jednostki)

Włodzisław Żak