

Urząd Miasta Jastrzębie - Zdrój  
AUDYT WEWNĘTRZNY  
Plan audytu na rok 2022

Miasto Jastrzębie-Zdrój Al. Piłsudskiego 60

(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych)

KAW. 1721.01.2022

**PLAN AUDYTU NA ROK 2022**

**1. Wyniki analizy obszarów ryzyka**

Lp.	Nazwa obszaru	Poziom ryzyka w obszarze
1	Administracja	wysoki
2	Gospodarka Komunalna	wysoki
3	Bezpieczeństwo	wysoki
4	Budżet	wysoki
5	Działalność wspomagająca	wysoki
6	Gospodarka Finansowa	wysoki
7	Zarządzanie zasobami ludzkimi	średni
8	Gospodarowanie Mieniem	średni
9	Zarządzanie, nadzór i kontrola	średni
10	Kultura i Sport	średni
11	Geodezja i Kartografia	średni
12	Gospodarka Mieszkaniowa	średni
13	Edukacja i oświata	średni
14	Wizerunek	niski
15	Ochrona Środowiska	niski
16	System organizacyjny	niski
17	Ochrona Zdrowia i Pomoc Społeczna	niski

Urząd Miasta Jastrzębie – Zdrój  
**AUDYT WEWNĘTRZNY**  
 Plan audytu na rok 2022

**2. Wyniki analizy zasobów osobowych**

Lp.	Ilość audytorów	Wielkość etatu	Uwagi
1	2	2	
	<b>2</b>	<b>2</b>	

**3. Zakres prac**

**3.1. Lista obszarów ryzyka, w których przeprowadzone zostanie zadanie audytowe**

Lp.	Obszar ryzyka	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1	2	4	5	6
1	Obszar ryzyka: Gospodarka komunalna <i>Dochodzenie należności w związku ze zniszczeniami infrastruktury drogowej</i>	określone w Programie zadania audytowego		
2	Obszar ryzyka: Gospodarowanie mieniem <i>System zlecania i wykorzystywania operatorów szacunkowych</i>	określone w Programie zadania audytowego		
2	Obszar ryzyka: Działalność wspomagająca <i>Prowadzenie spraw dotyczących rzeczy znalezionych</i>	określone w Programie zadania audytowego		

**3.2. Planowany czas na czynności doradcze**

Lp.	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w osobodniach)	Uwagi
1	3	4
	<b>15</b>	

Urząd Miasta Jastrzębie – Zdrój  
**AUDYT WEWNĘTRZNY**  
 Plan audytu na rok 2022

**3.3. Planowane czynności sprawdzające**

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczy czynności sprawdzające	Obszar ryzyka	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	5	6
1	Funkcjonowania systemu rozliczania dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – rok 2017 i rok 2018 - Budżet	Budżet	0	Z uwagi na specyfikę zadania nie wydano rekomendacji
2	Funkcjonowanie systemu rozliczania dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – rok 2019 - Budżet	Budżet	5	
3	Dodatek energetyczny – przyznawanie i rozliczanie	Ochrona zdrowia i pomoc społeczna	5	
4	Ocena możliwości finansowych Budżetu Miasta w roku 2022 i w ramach WPF	Budżet	10	

.....30.12.2021.....  
 (data)

.....30.12.2021.....  
 (data)

**NACZELNIK WYDZIAŁU KONTROLI  
 I AUDYTU WEWNĘTRZNEGO**

*Agnieszka Marszałek*

(pieczętka i podpis audytora wewnętrznego)

**PREZYDENT MIASTA**

*Anna Hetman*

(pieczętka i podpis kierownika jednostki, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)