

PLAN AUDYTU NA ROK 2018

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	Urząd Miasta Jastrzębie Zdrój
2	Pozostałe jednostki wg wykazu – (ZESTAWIENIE) załącznik nr 2 do części opisowej planu

2. Wyniki analizy obszarów ryzyka - obszary działalności jednostki zidentyfikowane przez audytora wewnętrznego z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze

Lp.	Nazwa obszaru (ze wskazaniem nazwy jednostki, jeżeli to konieczne)	Typ obszaru działalności	Poziom ryzyka w obszarze
1	Administracja	podstawowy	wysoki
2	Gospodarka Komunalna	podstawowa	wysoki
3	Bezpieczeństwo	wspomagająca	wysoki
4	Budżet	wspomagająca	wysoki
5	Działalność wspomagająca	wspomagająca	wysoki
6	Gospodarka Finansowa	wspomagająca	wysoki
7	Zarządzanie zasobami ludzkimi	wspomagająca	średni
8	Gospodarowanie Mieniem	podstawowa	średni
9	Zarządzanie, nadzór i kontrola	wspomagająca	średni
10	Kultura i Sport	podstawowy	średni

11	Geodezja i Kartografia	podstawowa	średni
12	Gospodarka Mieszkaniowa	podstawowa	średni
13	Edukacja i oświata	podstawowy	średni
14	Wizerunek	wspomagająca	niski
15	Ochrona Środowiska	podstawowa	niski
16	System organizacyjny	wspomagająca	niski
17	Ochrona Zdrowia i Pomoc Społeczna	podstawowa	niski

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1. Planowane zadania zapewnijące

Lp.	Obszar podlegający audytowi – zadanie zapewnijące	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1	Ocena prawidłowości obiegu dokumentów księgowych na podstawie wybranych dokumentów księgowych	Gospodarka Finansowa	2	43	nie	
2	Nadawanie / Likwidacja uprawnień do przetwarzania danych	Bezpieczeństwo	2	40	nie	
3	Udzielanie komórkom organizacyjnym opinii i porad prawnych oraz wyjaśnień w zakresie stosowania prawa	Administracja	2	45	nie	

3.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Uwagi
1	2	25	

4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczy czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Uwagi
1.	Realizacja zadania zabezpieczenia obiektów użyteczności publicznej (z których korzystają w szczególności dzieci) w mieście	Bezpieczeństwo	1	5	
2.	Usuwanie pojazdów z drogi zgodnie z ustawą Prawo o ruchu drogowym	Gospodarka Komunalna	1	5	
3.	Nadzór nad realizacją zarządzeń, wydanych przez Prezydenta Miasta	Administracja	2	5	

5. Planowane obszary ryzyka, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w kolejnych latach

Lp.	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
1	Zarządzanie nadzór i kontrola	2019	
2	Budżet	2019	
3	Działalność wspomagająca	2019	

6. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki (np. zmiany organizacyjne)

Zmiany zgodnie Częścią Opisową do Planu audytu.

29.12.2017

NACZELNIK WYDZIAŁU KONTROLI
I AUDYTU WEWNĘTRZNEGO
Agnieszka Marszałek

.....
(pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego / koordynatora
komórki audytu wewnętrznego)

29.12.2017

PREZYDENT MIASTA
Anna Hetman

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