

(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2020 r.

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Miasta Mysłówice 41-400 Mysłówice, ul. Powstańców 1 NIP 222-00-12-288 REGON 000515810 oraz jednostki organizacyjne Miasta Mysłówice i podmioty równorzędne

2. Planowane tematy audytu wewnętrznego

2.1. Planowane zadania zapewnijające

Lp.	Temat zadania zapewnającego	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Efektywność zasobów kadrowych w Urzędzie Miasta Mysłówice	Zarządzanie zasobami ludzkimi	1	80	NIE	
2.	Zarządzanie bezpieczeństwem informacji, wg. wymogów Rozporządzenia w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności	Bezpieczeństwo systemów informatycznych	1	10	NIE	

3.	Efektywność zasobów kadrowych w Miejskim Zespole Obsługi Placówek Oświatowych w Mysłowicach	Nadzór nad jednostkami organizacyjnymi Miasta Mysłowice	1	23	NIE	
----	---	---	---	----	-----	--

* Ostateczne określenie tematu zadania zapewnającego nastąpi na etapie analizy ryzyka przed opracowaniem programu zadania

2.2. Kontynuowanie i przeniesione zadania audytowe z roku poprzedniego.

Lp.	Temat zadania zapewnającego	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Windykacja należności cywilnoprawnych w Urzędzie Miasta Mysłowice: - Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami; - Wydział Budżetu; - Wydział Infrastruktury Miejskiej.	Gospodarka finansami	1	39	NIE	
2.	Windykacja i egzekucja zobowiązań podatkowych oraz opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w Urzędzie Miasta Mysłowice.	Gospodarka finansami	1	22	NIE	

* Ostateczne określenie tematu zadania zapewnającego nastąpi na etapie analizy ryzyka przed opracowaniem programu zadania

2.3. Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Temat
1.	1	10	W miarę zachodzących potrzeb we wszystkich obszarach wymagających takich czynności

2.4. Planowane czynności sprawdzające - monitoring realizacji zleceń audytu

Lp.	Temat zadania zapewnającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)	Uwagi
1.	Zawieranie i realizacja umów w ramach wydatkowania środków publicznych w Miejskim Zarządzie Gospodarki Komunalnej w Mysłowicach.	Nadzór nad jednostkami organizacyjnymi Miasta Mysłowice	1	5	
2.	Zawieranie i realizacja umów w ramach wydatkowania środków publicznych w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Mysłowicach.	Nadzór nad jednostkami organizacyjnymi Miasta Mysłowice	1	5	
3.	Realizacja zadań dotyczących opłat za gospodarowanie odpadami w Urzędzie Miasta Mysłowice.	Gospodarka finansami	1	5	
4.	Zbycie nieruchomości gminy w drodze przetargu w Urzędzie Miasta Mysłowice	Gospodarka mieniem	1	5	
5.	Szkolenia pracowników Urzędu Miasta Mysłowice.	Zarządzanie urzędem	1	5	
6.	Audyt bezpieczeństwa informacji - w Urzędzie Miasta Mysłowice.	Bezpieczeństwo systemów informatycznych	1	5	

3. Cykl audytu

Przy założeniu realizacji 5 audytów zapewnających rocznie, dla zidentyfikowanych zadań w różnych obszarach ryzyka planowany cykl audytu wynosi 10 lat.

4. Planowane obszary, do objęcia audytem wewnętrznym w kolejnych latach

Lp.	Obszar ryzyka
1	Gospodarka finansowa
2	Bezpieczeństwo systemów informatycznych
3	Planowanie strategiczne, gospodarka przestrzenna, gospodarka mieniem, gospodarka komunalna, architektura i budownictwo
4	Nadzór nad jednostkami organizacyjnymi Miasta Mysłowice i podmiotami równorzędnymi

5. Organizacja pracy audytora wewnętrznego, jednoosobowej komórki audytu wewnętrznego:

1	Zadania audytora wewnętrznego/ komórki audytu wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobodni) Audytor wewnętrzny – 1 etat	Uwagi
2	Przeprowadzanie zadań zapewniających	174	
3	Przeprowadzanie czynności sprawdzających	30	
4	Przeprowadzenie czynności doradczych	10	
5	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	3	
6	Czynności organizacyjne, w tym plan i sprawozdawczość	10	
7	Szkolenia i rozwój zawodowy	5	
8	Urlopy Zwolnienia lekarskie	15	
9	Rezerwa	2	

h

11	Działania organizacyjne nie związane bezpośrednio z prowadzeniem audytu wewnętrznego	3	
12	Razem	252	

(Przyjęto średnio 21 dni roboczych w każdym miesiącu kalendarzowym)

Sporządził

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

Elżbieta Pienczak-Adamska
Elżbieta PIENCZAK-ADAMSKA

(pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego)
Mysłowice, dnia 30 grudnia 2019 r.

Zatwierdzam

**PREZYDENT MIASTA
MYSŁOWICE**

Dariusz Motowicz
Dariusz MOTOWICZ

(pieczęćka i podpis kierownika jednostki, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)
Mysłowice, dnia 31 grudnia 2019 r.