

Plan audytu wewnętrznego w Urzędzie Miasta Wojkowice na rok 2023

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 2022 r. poz. 1634).

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 Miasta Wojkowice i w jednostkach organizacyjnych Gminy Wojkowice z obszarów wskazanych przez Burmistrza
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 Wojkowic w zakresie dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów w roku, w którym sporządzany jest plan audytu):

Urząd Miasta w Wojkowicach – 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:

1. Urząd Miejski w Wojkowicach
2. Centrum Usług Wspólnych w Wojkowicach
3. Przedszkole im. „Przyjaciół Bajek” w Wojkowicach
4. Szkoła Podstawowa nr 1 w Wojkowicach
5. Szkoła Podstawowa nr 3 w Wojkowicach

6. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wojkowicach
7. Miejska Biblioteka Publiczna w Wojkowicach
8. Miejski Ośrodek Kultury w Wojkowicach
9. Placówka Wsparcia Dziennego „Tlen” w Wojkowicach
10. Żłobek Miejski „Figielkowo” w Wojkowicach

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 godzin	300
2	Czas przeznaczony na szkolenia i rozwój zawodowy (w osobodniach)	-
3	Czas na czynności organizacyjne (w godzinach)	20
4	Urlop + opieka nad zdrowym dzieckiem (w osobodniach)	-
5	Zadania zapewniające (w osobodniach)	280
6	Czynności doradcze (w osobodniach)	----
7	Czynności sprawdzające (w osobodniach)	----
8	Rezerwa czasowa (w osobodniach)	-

4. Planowane tematy audytu wewnętrznego w Urzędzie Miasta w Wojkowicach z obszarów o najwyższym poziomie ryzyka na rok 2023

4.1. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru ryzyka	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w godzinach)	Uwagi
1.	Audyt Bezpieczeństwa Informacji	Urząd Miasta w Wojkowicach	100	---
2.	Audyt organizacji jednostki	Centrum Usług Wspólnych w Wojkowicach, Wojkowice ul. Jana III Sobieskiego 211a	50	---
3.	Audyt dochodów i wydatków	Szkoła Podstawowa nr 3 – Wojkowice ul. Jana III Sobieskiego 211b	50	---
4.	Audyt dochodów i wydatków	Przedszkole im. Przyjaciół Bajek Wojkowice ul. Jana III Sobieskiego 249	50	
5.	Audyt dochodów i wydatków	Żłobek Miejski Figielkowo Wojkowice ul. Proletariatu 5	50	

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.

.....

.....
 (data)
 (podpis audytora wewnętrznego)

.....
 (data)
 (pieczęć i podpis kierownika jednostki)