

**URZĄD MIASTA
SIEMIANOWICE ŚLĄSKIE
ul. Jana Pawła II 10**

Znak sprawy: PA.1721.0002.2015

PLAN AUDYTU NA ROK 2016

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Miasta Siemianowice Śląskie – jednostka w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny
2.	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji „Pszczelnik”
3.	Pływalnia Miejska
4.	Siemianowickie Centrum Kultury
5.	Miejska Biblioteka Publiczna
6.	Muzeum Miejskie
7.	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna
8.	Młodzieżowy Dom Kultury
9.	Samodzielny Publiczny Zespół Lecznictwa Psychiatrycznego
10.	Samodzielny Publiczny Zakład Pielęgnacyjno - Opiekuńczy
11.	Samodzielny Publiczny Zakład Terapii Uzależnień i Współuzależnienia
12.	Żłobek Miejski
13.	Przedszkole Nr 2
14.	Przedszkole Nr 6
15.	Przedszkole Nr 9
16.	Przedszkole Nr 10
17.	Przedszkole Nr 11
18.	Przedszkole Nr 12
19.	Przedszkole Nr 16
20.	Przedszkole Nr 18
21.	Przedszkole Nr 19
22.	Przedszkole Nr 20
23.	Zespół Przedszkolny Nr 1
24.	Szkoła Podstawowa Nr 1
25.	Szkoła Podstawowa Nr 3

26.	Szkoła Podstawowa Nr 5
27.	Szkoła Podstawowa Nr 6
28.	Szkoła Podstawowa Nr 11
29.	Szkoła Podstawowa Nr 13
30.	Gimnazjum nr 2
31.	Gimnazjum nr 3
32.	Gimnazjum nr 4
33.	I Liceum Ogólnokształcące
34.	II Liceum Ogólnokształcące
35.	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych „Cogito”
36.	Zespół Szkół Specjalnych
37.	Zespół Szkół Integracyjnych
38.	Zespół Szkół Nr 1
39.	Zespół Szkół Nr 4
40.	Zespół Szkół Technicznych i Ogólnokształcących „Meritum”
41.	Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych
42.	Zespół Szkół Sportowych
43.	Powiatowy Urząd Pracy
44.	Straż Miejska
45.	Ośrodek Interwencji Kryzysowej
46.	Wielofunkcyjna Placówka Opiekunczo- Wychowawcza
47.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – jednostka posiada zatrudnionego audytora wewnętrznego

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	Opis obszaru działalności wspomagającej	Poziom ryzyka w obszarze wynikający z analizy w %
1.	System kontroli zarządczej, w tym funkcjonowanie kontroli wewnętrznej	wspomagająca	Zarządzanie	59,38
2.	System zarządzania ryzykiem	wspomagająca	Zarządzanie	50,00
3.	Obsługa prawna	wspomagająca	Zarządzanie	60,94
4.	Nabór kandydatów do pracy oraz system prowadzenia spraw pracowniczych, w tym ocena pracowników, bhp, podnoszenie kwalifikacji oraz dokumentacja w tym zakresie	wspomagająca	Zarządzanie	73,44
5.	Wynagrodzenia pracownicz, koszty związane z wykonywaniem czynności służbowych przez pracowników oraz świadczenia na rzecz pracowników, w tym świadczenia socjalne	wspomagająca	Gospodarka finansowa	52,34

6.	Stażę pracownicze	wspomagająca	Zarządzanie	50,00
7.	Plan dochodów i wydatków budżetowych oraz system gromadzenia i sposób zarządzania środkami publicznymi	wspomagająca	Gospodarka finansowa	45,31
8.	System rachunkowości oraz system kontroli finansowej	wspomagająca	Gospodarka finansowa	53,91
9.	Gospodarka kasowa oraz obsługa bankowa Urzędu Miasta	wspomagająca	Gospodarka finansowa	50,00
10.	Dotacje udzielone przez Urząd Miasta	podstawowa		61,72
11.	Dotacje i fundusze celowe oraz środki pozyskane w ramach projektów UE	podstawowa		61,72
12.	Windykacja i egzekucja należności	wspomagająca	Zarządzanie/gospodarka finansowa	59,38
13.	Zarządzanie i gospodarowanie nieruchomościami	podstawowa		69,53
14.	Inwestycje, remonty, modernizacje i konserwacje	wspomagająca	Gospodarka finansowa	64,84
15.	Zarządzanie kryzysowe	podstawowa		48,44
16.	Obrona cywilna	podstawowa		41,41
17.	Zadania z zakresu gospodarki komunalnej	podstawowa		57,03
18.	Zadania z zakresu ochrony środowiska, przyrody i geologii	podstawowa		57,81
19.	Obsługa w zakresie architektury i budownictwa	podstawowa		55,47
20.	Realizacja zadań w zakresie ochrony zabytków			58,59
21.	Prowadzenie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, dokumentacja danych w tym zakresie	podstawowa		65,63
22.	Realizacja zadań związanych z obsługą mieszkańców m.in. ewidencja działalności gospodarczej oraz wydawanie zezwoleń w tym zakresie, rejestracja pojazdów, wydawanie dowodów osobistych,	podstawowa		53,13
23.	Procedura i realizacja wypłat świadczeń rodzinnych, dodatków mieszkaniowych, dodatków energetycznych	podstawowa		53,91
24.	Stypendia edukacyjne – procedury przyznawania, poprawność wypłat	podstawowa		58,59
25.	Działalność Pełnomocników Prezydenta Miasta	podstawowa		62,50
26.	Przygotowanie i przeprowadzanie postępowań o udzielenie zamówień publicznych na podstawie ustawy prawo zamówień publicznych	wspomagająca	Zakupy	56,25
27.	Rozwój i promocja Miasta Siemianowice Śląskie	podstawowa		52,34
28.	Polityka informacyjna Miasta Siemianowice Śląskie	podstawowa		34,38
29.	Zadania z zakresu kultury i sportu	podstawowa		56,25
30.	Zadania z zakresu ochrony, profilaktyki i promocji zdrowia	podstawowa		50,78
31.	Zadania z zakresu polityki społecznej	podstawowa		54,69
32.	Zadania z zakresu edukacji publicznej	podstawowa		62,50
33.	Zadania z zakresu edukacji niepublicznej	podstawowa		60,16
34.	Działalność Rzecznika Konsumentów	podstawowa		36,72
35.	Przyjmowanie rozpatrywanie skarg i wniosków oraz interwencji dot. działalności urzędu oraz jednostek podległych i nadzorowanych	wspomagająca	Zarządzanie	56,25
36.	Ochrona informacji niejawnych	wspomagająca	Bezpieczeństwo	55,47
37.	Zarządzanie systemami informatycznymi	wspomagająca	Systemy informatyczne	60,16

38.	Polityka Bezpieczeństwa Informacji				76,56
39.	Archiwum zakładowe	wspomagająca		Zarządzanie	50,00
40.	Sprawy administracyjno - kancelaryjne	wspomagająca		Zarządzanie	54,69
41.	Obsługa Urzędu w tym administrowanie budynkami, bieżące funkcjonowanie oraz zawieranie umów w tym zakresie.	wspomagająca		Zarządzanie	63,28
42.	Majątek trwały wraz z ewidencją składników majątkowych, czynności inwentaryzacyjne i kasacyjne	wspomagająca		Zarządzanie mieniem	50,00
43.	Realizacja zadań wynikających z obsługi Rady Miasta	wspomagająca		Zarządzanie	53,13
44.	Jednostki oświatowe				72,66
45.	Jednostki pomocy społecznej				65,63
46.	Jednostka ochrony zdrowia				68,75
47.	Jednostka zajmująca się przeciwdziałaniem bezrobociu oraz aktywizacją lokalnego rynku pracy				60,16

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1. Planowane zadania zapewnijające

Lp.	Temat zadania zapewnijającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Ocena systemu kadrowego – wybrane zagadnienia	Nabór kandydatów do pracy oraz system prowadzenia spraw pracowniczych, w tym ocena pracowników, bhp, podnoszenie kwalifikacji oraz dokumentacja w tym zakresie	1	40	40	Nie	
2.	Audyt bezpieczeństwa informacji – wybrane zagadnienia	Zarządzanie systemami informatycznymi, Polityka bezpieczeństwa informacji	1	40	40	Nie	

3.	Audyt jednostek budżetowych oświaty – wybrane zagadnienia	Jednostki oświatowe	1	40	40	Kontynuacja audytu rozpoczętego w roku 2015 – uwzględnienie pozostałych jednostek wcześniej nie objętych audytem
4.	System zarządzania i gospodarowania nieruchomościami – wybrane zagadnienia	Zarządzanie i gospodarowanie nieruchomościami	1	40	40	

3.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Uwagi
1.	Audyt wewnętrzny 1	10	10	

4. Monitorowanie realizacji zaleceń oraz 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)/ (w osobodniach)	Uwagi
1.	Monitorowanie zaleceń wydawanych w ramach rozpoczętego w 2015 roku audytu pn. Audyt jednostek budżetowych oświaty – wybrane zagadnienia	Jednostki oświatowe	1	10/10	

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.	Jednostki ochrony zdrowia	2017	Wskazane obszary do przeprowadzenia zadań audytowych w kolejnych latach mogą ulec zmianie z uwagi na corocznie przeprowadzaną analizę ryzyka oraz wymóg corocznego przeprowadzania audytu bezpieczeństwa informacji.
2.	Jednostki pomocy społecznej	2017	
3.	Prowadzenie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, dokumentacja danych w tym zakresie	2017	
4.	Inwestycje, remonty, modernizacje i konserwacje	2018	
5.	Obsługa Urzędu w tym administrowanie budynkami, bieżące funkcjonowanie oraz zawieranie umów w tym zakresie.	2018	
6.	Zadania z zakresu edukacji publicznej	2018	
7.	Działalność Pełnomocników Prezydenta Miasta	2018	
8.	Dotacje udzielone przez Urząd Miasta	2019	
9.	Dotacje i fundusze celowe oraz środki pozyskane w ramach projektów UE	2019	
10.	Obsługa prawna	2019	

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

W 2015 roku następowały zmiany kadrowe w obsadzie stanowiska Audytora wewnętrznego. Obecnie zatrudniona na tym stanowisku osoba podjęła pracę w dniu 01 lipca 2015r. w pełnym wymiarze czasu pracy. Audytor wewnętrzny w roku 2016 zaplanował rezerwę czasową w liczbie 20 dni roboczych na kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego.

AUDYTOR WĘWNETRZNY
Urząd Miasta Sejmowa Świątka

31.12.2015 r.

(data)

.....
Agnieszka Wołowiec
.....
(pieczęć i podpis audytora wewnętrznego)

PREZYDENT MIASTA

31.12.2015 r.

(data)

.....
Rafał Piech
.....
(pieczęć i podpis kierownika jednostki)