

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

Znak sprawy: PA.1721.0001.2016

PLAN AUDYTU NA ROK 2016
(zmiana planu dot. PA.1721.0002.2015)

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym.

Lp.	Nazwa jednostki
	Urząd Miasta Siemianowice Śląskie - jednostka w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny
	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji „Pszczelnik”
	Pływalnia Miejska
	Siemianowickie Centrum Kultury
	Miejska Biblioteka Publiczna
	Muzeum Miejskie
	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna
	Młodzieżowy Dom Kultury
	Samodzielny Publiczny Zespół Lecznictwa Psychiatrycznego
	Samodzielny Publiczny Zakład Pielęgnacyjno - Opiekuńczy
	Samodzielny Publiczny Zakład Terapii Uzależnień i Współuzależnienia
	Złobek Miejski
	Przedszkole Nr 2
	Przedszkole Nr 6
	Przedszkole Nr 9
	Przedszkole Nr 10
	Przedszkole Nr 11
	Przedszkole Nr 12
	Przedszkole Nr 16
	Przedszkole Nr 18

	Przedszkole Nr 19
	Przedszkole Nr 20
	Zespół Przedszkolny Nr 1
	Szkoła Podstawowa Nr 1
	Szkoła Podstawowa Nr 3
	Szkoła Podstawowa Nr 5
	Szkoła Podstawowa Nr 6
	Szkoła Podstawowa Nr 11
	Szkoła Podstawowa Nr 13
	Gimnazjum nr 2
	Gimnazjum nr 3
	Gimnazjum nr 4
	I Liceum Ogólnokształcące
	II Liceum Ogólnokształcące
	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych „Cogito”
	Zespół Szkół Specjalnych
	Zespół Szkół Integracyjnych
	Zespół Szkół Nr 1
	Zespół Szkół Nr 4
	Zespół Szkół Technicznych i Ogólnokształcących „Meritum”
	Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych
	Zespół Szkół Sportowych
	Powiatowy Urząd Pracy
	Straż Miejska
	Ośrodek Interwencji Kryzysowej
	Wielofunkcyjna Placówka Opiekuńczo- Wychowawcza
	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 %
	System kontroli zarządczej), w tym funkcjonowanie kontroli wewnętrznej.	wspomagająca	Zarządzanie	59,38
	System zarządzania ryzykiem	wspomagająca	Zarządzanie	50,00
	Obsługa prawna	wspomagająca	Zarządzanie	60,94
	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
	Wynagrodzenia pracownicze, koszty związane z wykonywaniem czynności służbowych przez pracowników oraz świadczenia na rzecz pracowników, w tym świadczenia socjalne	wspomagająca	Gospodarka finansowa	52,34
	Stażę pracownicze	wspomagająca	Zarządzanie	50,00
	Plan dochodów i wydatków budżetowych oraz system gromadzenia i sposób zarządzania środkami publicznymi	wspomagająca	Gospodarka finansowa	45,31
	System rachunkowości oraz system kontroli finansowej	wspomagająca	Gospodarka finansowa	53,91

Gospodarka kasowa oraz obsługa bankowa Urzędu Miasta	wspomagająca	Gospodarka finansowa	50,00
Dotacje udzielone przez Urząd Miasta	podstawowa		61,72
Dotacje i fundusze celowe oraz środki pozyskane w ramach projektów UE	podstawowa		61,72
Windykacja i egzekucja należności	wspomagająca	Zarządzanie/gospodarka finansowa	59,38
Zarządzanie i gospodarowanie nieruchomościami	podstawowa		69,53
Inwestycje, remonty, modernizacje i konserwacje	wspomagająca	Gospodarka finansowa	64,84
Zarządzanie kryzysowe	podstawowa		48,44
Obrona cywilna	podstawowa		41,41
Zadania z zakresu gospodarki komunalnej	podstawowa		57,03
Zadania z zakresu ochrony środowiska, przyrody i geologii	podstawowa		57,81
Obsługa w zakresie architektury i budownictwa	podstawowa		55,47
Realizacja zadań w zakresie ochrony zabytków	podstawowa		58,59
Prowadzenie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, dokumentacja danych w tym zakresie	podstawowa		65,63

	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
	Procedura i realizacja wypłat świadczeń rodzinnych, dodatków mieszkaniowych, dodatków energetycznych	podstawowa		53,91
	Stypendia edukacyjne - procedury przyznawania, poprawność wypłat	podstawowa		58,59
	Działalność Pełnomocników Prezydenta Miasta	podstawowa		62,50
	Przygotowanie i przeprowadzanie postępowań o udzielenie zamówień publicznych na podstawie ustawy prawo zamówień publicznych	wspomagająca	Zakupy	56,25
	Rozwój i promocja Miasta Siemianowice Śląskie	podstawowa		52,34
	Polityka informacyjna Miasta Siemianowice Śląskie	podstawowa		34,38
	Zadania z zakresu kultury i sportu	podstawowa		56,25
	Zadania z zakresu ochrony, profilaktyki i promocji zdrowia	podstawowa		50,78
	Zadania z zakresu polityki społecznej	podstawowa		54,69
	Zadania z zakresu edukacji publicznej	podstawowa		62,50

Zadania z zakresu edukacji niepublicznej	podstawowa		60,16
Działalność Rzecznika Konsumentów	podstawowa		36,72
Przyjmowanie rozpatrywanie skarg i wniosków oraz interwencji dot. działalności urzędu oraz jednostek podległych i nadzorowanych	wspomagająca	Zarządzanie	56,25
Ochrona informacji niejawnych	wspomagająca	Bezpieczeństwo	55,47
Zarządzanie systemami informatycznymi	wspomagająca	Systemy informatyczne	60,16
Polityka Bezpieczeństwa Informacji			76,56
Archiwum zakładowe	wspomagająca	Zarządzanie	50,00
Sprawy administracyjno-kancelaryjne	wspomagająca	Zarządzanie	54,69
Obsługa Urzędu w tym administrowanie budynkami, bieżące funkcjonowanie oraz zawieranie umów w tym zakresie.	wspomagająca	Zarządzanie	63,28
Majątek trwały wraz z ewidencją składników majątkowych, czynności inwentaryzacyjne i kasacyjne	wspomagająca	Zarządzanie mieniem	50,00
Realizacja zadań wynikających z obsługi Rady Miasta	wspomagająca	Zarządzanie	53,13
Jednostki oświatowe			72,66
Jednostki pomocy społecznej			65,63

	Jednostka ochrony zdrowia				68,75
	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 zapewnającego	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	Brak

2.	<p>Audyt bezpieczeństwa informacji - wybrane zagadnienia</p>	<p>Zarządzanie systemami informatycznymi, Polityka bezpieczeństwa informacji</p>	<p>± 1/2</p>	<p>40 56</p>	<p>40 28</p>	<p>Nie</p>	<p>Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych (Dz. U. z 2012 r., poz. 526).</p> <p>Na mocy przepisu § 20 ust. 2 pkt 14 tego aktu kierownictwo podmiotu publicznego, poza wyjątkami przewidzianymi w art. 2 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 17 lutego 2005 r. o informatyzacji podmiotów realizujących zadania publiczne (Dz. U. Nr 64, poz. 565, z późn. zm.), jest zobowiązane do zapewnienia audytu wewnętrznego w zakresie bezpieczeństwa informacji, nie rzadziej niż raz na rok.</p>
3.	<p>Audyt jednostek budżetowych</p>	<p>Jednostki oświatowe</p>	<p>±</p>	<p>40</p>	<p>40</p>		<p>Kontynuacja audytu rozpoczętego w roku 2015 –</p>

	oświaty - wybrane zagadnienia		1/2	60	30		uwzględnienie pozostałych jednostek wcześniej nie objętych audytem
4.	System zarządzania i gospodarowania nieruchomościami i -wybrane zagadnienia	Zarządzanie i gospodarowanie nieruchomościami	+	40	40		

(*) korekty dokonano ze względu na zmianę audytora wewnętrznego od 16.03.2016 r. oraz zmiany formy zatrudnienia – 1/2 etatu.

4. Monitorowanie realizacji zaleceń oraz planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)/ (w osobodniach)	Uwagi
	Monitorowanie zaleceń wydawanych w ramach rozpoczętego w 2015 roku audytu pn. Audyt jednostek budżetowych oświaty - wybrane zagadnienia	Jednostki oświatowe	+ 1/2	+0/10 10/5	

(*) korekty dokonano ze względu na zmianę audytora wewnętrznego od 16.03.2016 r. oraz zmiany formy zatrudnienia – 1/2 etatu.

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 przeprowadzane 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 2016 roku następowaly zmiany kadrowe w obsadzie stanowiska audytora wewnetrznego. Obecnie zatrudniona na tym stanowisku osoba podjela prace w dniu 16 marca 2016 r. w nie pelnym wymiarze czasu pracy - 1/2 etatu. Audytor wewnetrzny w roku 2016 zaplanowal rezerwe czasowa w liczbie 4 dni roboczych. Informacja na temat budzetu czasu komorki audytu wewnetrznego w danym roku, wyrazonego w osobodniach, w szczegolnosci na temat czasu planowanego na:

- a) realizacje poszczegolnych zadani zapewniajacych,
- b) realizacje czynnosci doradczych,
- c) monitorowanie realizacji zalecen oraz realizacje czynnosci sprawdzajacych,
- d) kontynuowanie zadani audytowych z roku poprzedniego.

stanowi zalacznik do PLAN AUDYTU NA ROK 2016 (zmiana planu dot. PA.1721.0002.2015). Pozostale zalaczniki w tym analiza ryzyka pozostaja bez zmian.

Na podstawie §10 rozporzadzenia Ministra Finansow z dnia 4 wrzesnia 2015 r. w sprawie audytu wewnetrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu prosze o akceptacje wyzej wymienionych zmian.

audytor wewnetrzny

Krzysztof Chmurkowski

8 kwietnia 2016 r.

/data/

.....
/podpis i pieczęć audytora wewnetrznego / koordynatora
komorki audytu wewnetrznego /

PREZYDENT MIASTA

Rafał Fiech

8 kwietnia 2016 r.

/data/

.....
/ podpis i pieczęć kierownika jednostki
sektora finansow publicznych /