

Włocławek 21.12.2017 r.

Urząd Miasta  
Włocławek  
Zielony Rynek 11/13  
87-800 Włocławek

.....  
( nazwa i adres jednostki  
sektora finansów publicznych)

KN.AW.1721.3.2017

## PLAN AUDYTU NA ROK 2018

### 1. Jednostki sektora finansów publicznych objętych audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	Urząd Miasta Włocławek oraz miejskie jednostki organizacyjne, które uczestniczą w zadaniach realizowanych przez Urząd.*

### 2. Planowane tematy audytu wewnętrznego

#### 2.1. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie ( w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania ( w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy (T/N)	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7
1.	Ewidencja i rejestracja pojazdów	Usługi administracyjne	1	30	N	-
2.	Windykacja i egzekucja należności podatkowych	Windykacja należności	1	30	N	-
3	Usługi w dziedzinie geodezji	Usługi administracyjne	1	20	N	-
4.	Bezpieczeństwo informacji w systemach informatycznych jednostki	Zarządzanie systemami teleinformatycznymi	1	18	N	§ 20 ust. 2 pkt 14 rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych z dnia 12 kwietnia 2012 r. (Dz.U. 2012, poz. 526 z pźn. zm)

#### 2.2. Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowana liczba	Planowany czas przeprowadze-	Ewentualna potrzeba	Uwagi
-----	------------------------------	---------------	------------------	------------------------------	---------------------	-------

			audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	nia zadania (w osobodniach)	powołania rzeczoznawcy (T/N)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Realizacja projektów współfinansowanych ze środków UE	Fundusze unijne	1	42	N	-

### 2.3. Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	
1.	1	6	-

### 3. 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 osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	Realizacja zamówienia do 30 000 euro	Zamówienia publiczne z wyłączeniem projektów z udziałem środków UE	1	2	
2.	Bezpieczeństwo informacji w systemach informatycznych jednostki (AZK)	Zarządzanie systemami teleinformatycznymi	1	2	
	System identyfikacji i ewidencji podatników oraz prawidłowość ustalania należności podatkowych	Podatki i opłaty	1	2	

### 4. Wyniki analizy zasobów osobowych

Zgodnie z Zarządzeniem Nr 89/2016 Prezydenta Miasta Włocławek z dnia 31 marca 2016 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta Włocławek w strukturze organizacyjnej Urzędu funkcjonuje jednoosobowe stanowisko Audytora Wewnętrznego podlegające bezpośrednio Prezydentowi. Osoba sprawująca obowiązki audytora wewnętrznego została zatrudniona od 1 października 2012 r. Z dokonanej analizy zasobów osobowych (załącznik nr 5) wynika, że przeważająca część budżetu czasu stanowiąca 75 % czasu w roku 2017 została zaplanowana na realizację zadań zapewniających, czynności doradczych, czynności sprawdzających oraz planowanie i sprawozdawczość roczną. W wyżej wymienionej analizie wykorzystania dostępnych zasobów założono również, że pozostałe 25% budżetu czasu przeznaczono w szczególności na szkolenia - rozwój zawodowy, czynności organizacyjne, urlop i inne nieobecności oraz rezerwę czasową.

## 5. Inne informacje

Plan sporządzony został w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach dla :

- pierwszy – Prezydenta Miasta Włocławka,
- drugi - audytora wewnętrznego celem włączenia do akt stałych audytu.

Wszelką korespondencję, zestawienia i obliczenia oraz załączniki 1 - 5 dotyczące opracowania planu audytu wewnętrznego włączono do egzemplarza drugiego.

Załączniki:

- nr 1 – schemat organizacyjny Urzędu Miasta Włocławek,
- nr 1a – wykaz jednostek organizacyjnych Gminy Miasto Włocławek ,
- nr 2 – opis zastosowanej analizy ryzyka,
- nr 3 – matematyczna metoda analizy ryzyka ,
- nr 4, matematyczna metoda analizy ryzyka- (wyniki od najwyższego do najniższego ryzyka)
- nr 5 - analiza zasobów osobowych.

21.12.2017 r.

(data)

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

Agnieszka Świtalska

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

22.12.2017 r.

(data)

PREZYDENT MIASTA

dr Marek Woitkowski

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