Włocławek 27.12.2019 r.

**Urząd Miasta**

**Włocławek**

**Zielony Rynek 11/13**

**87-800 Włocławek**

**..............................................**

( nazwa i adres jednostki

sektora finansów publicznych)

AW.1721.3.2019

# PLAN AUDYTU NA ROK 2020

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

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

1. **Planowane tematy audytu wewnętrznego** 
   1. **Planowane zadania zapewniające**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Temat zadania zapewniającego** | **Nazwa obszaru** | **Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzają-cych zadanie**  **( w etatach)** | **Planowany czas przeprowadze-nia zadania  ( w osobodniach)** | **Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy**  **(T/N)** | **Uwagi** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
|  | Nadzór i kontrola w zakresie stosowania ustawy PZP w Urzędzie Miasta i gminnych jednostkach organizacyjnych | Inwestycje | 1 | 20 | N | - |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Windykacja nieopodatkowanych należności budżetowych | Windykacja należności | 1 | 40 | N | - |
|  | Wydawanie decyzji budowlanych | Usługi administracyjne | 1 | 36 | N | - |
|  | Bezpieczeństwo informacji w systemach informatycznych jednostki | Zarządzanie systemami teleinformatycz-nymi | 1 | 23 | 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) |

* 1. **Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego**

| **Lp.** | **Temat zadania zapewniającego** | **Nazwa obszaru** | **Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzają-cych zadanie**  **( w etatach)** | **Planowany czas przeprowadze-nia zadania  ( w osobodniach)** | **Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy**  **(T/N)** | **Uwagi** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
|  | Bezpieczeństwo informacji w systemach informatycznych jednostki | Zarządzanie systemami teleinformatycz-nymi | 1 | 26 |  | - |

* 1. **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 | 4 | - |

1. **Monitorowanie realizacji zaleceń oraz planowane czynności sprawdzające**

| **Lp.** | **Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą 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** |
|  | Windykacja i egzekucja należności podatkowych | Windykacja należności | 1 | 2 |  |
|  | Przyznawanie i wypłacanie świadczeń wychowawczych w ramach programu 500 plus | Ochrona zdrowia i polityka społeczna | 1 | 2 |  |
|  | Bezpieczeństwo informacji w systemach informatycznych jednostki | Zarządzanie systemami teleinformatycz-nymi | 1 | 2 |  |

1. **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](http://www.bip.um.wlocl.pl/zarzadzenie-nr-892016-prezydenta-miasta-wloclawek-z-dnia-31-marca-2016-r-w-sprawie-nadania-regulaminu-organizacyjnego-urzedu-miasta-wloclawek/) 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 2020 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.

1. **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.