

ROCZNY PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA 2013 ROK

URZĄD MIEJSKI W CIESZYNIE
RYNEK 1
43-400 CIESZYN

PLAN AUDYTU NA ROK 2013

I. Informacje o jednostce sektora finansów publicznych istotne dla przeprowadzenia audytu wewnętrznego:

1. Jednostka, w której wykonywany jest audyt wewnętrzny:	URZĄD MIEJSKI W CIESZYNIE
2. Jednostki objęte audytem wewnętrznym	KOMÓRKI ORGANIZACYJNE URZĘDU MIEJSKIEGO ORAZ JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE GMINY CIESZYN
3. Ewentualne zmiany w planie audytu wewnętrznego mogą być spowodowane uzgodnieniami z Burmistrzem Miasta Cieszyna, zmianą priorytetów pod kątem realizowanych zadań przez jst., zmianami organizacyjnymi, prawnymi lub realizacją kontroli wewnętrznych i zewnętrznych w obszarach audytu wymienionych w planie.	PODSTAWĄ WERYFIKACJI ZMIAN JEST SPORZĄDZONA ANALIZA RYZYKA

II. Wyniki przeprowadzonej analizy ryzyka:

I.p.	OBSZAR AUDYTU W ODNIESIENIU DO STANDARDÓW KONTROLI ZARZĄDCZEJ	OBSZAR RYZYKA Z OCENĄ PRAWDOPODOBIEŃSTWA I SKUTKÓW WYSTĄPIENIA W STOPNIU POWAŻNYM
1.	ŚRODOWISKO WEWNĘTRZNE – STRUKTURA ORGANIZACYJNA	Struktura organizacyjna Urzędu Miejskiego w Cieszynie.
2.	MECHANIZMY KONTROLI	Wprowadzenie procedur z zakresu funkcjonowania ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.
3.	CELE I ZARZĄDZANIE RYZYKIEM	Funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej w jst na II poziomie – w jednostkach organizacyjnych Miasta.
4.	INFORMACJA I KOMUNIKACJA	Wykorzystanie narzędzi i systemów informatycznych w procedurach kontroli zarządczej.
5.	MONITOROWANIE I OCENA SYSTEMU KONTROLI ZARZĄDCZEJ	Aktualizacja procedur kontroli zarządczej a w tym dokumentów o charakterze strategicznym dla rozwoju Miasta - planów zagospodarowania przestrzennego.

ROZNY PLAN AUDYTU WENETRZNEGO NA 2013 ROK

6.	ZARZĄDZANIE ZASOBAMI URZĘDU	1. Ochrona zasobów i danych – Zapewnienie ciągłości działania Urzędu. 2. Zarządzanie wiedzą – system doskonalenia zawodowego. 3. Przepływ informacji wewnętrznej i zewnętrznej.
7.	ZAMÓWIENIA PUBLICZNE	Organizacyjno-strukturalne zasady funkcjonowania procedur kontroli zarządczej.
8.	PROWADZENIE POSTĘPOWAŃ ADMINISTRACYJNYCH	Procedury wydawania decyzji administracyjnych.

III. Wyniki przeprowadzonej analizy zasobów osobowych:

L.p.	Zadania na stanowisku pracy Audytora wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Cieszynie	Zasoby ludzkie (liczba osobodni)	Ilość etatów	Zasoby rzeczowe	Uwagi AW
1.	Przeprowadzanie zadań audytowych o charakterze zapewniającym	66	1	Według wyposażenia biura w pok. nr 6 budynku UMC	Opracowano zgodnie z rozporządzeniem wykonawczym MF w sprawie przeprowadzania i dokumentowania audytu wewnętrznego - Dz.U.2010.21.108
2.	Przeprowadzanie zadań audytowych o charakterze czynności sprawdzających	30	1	jw.	jw.
3.	Przeprowadzanie zadań audytowych o charakterze czynności doradczych	60	1	jw.	jw.
4.	Czynności organizacyjne, w tym planowanie i sprawozdawczość	10	1	jw.	jw.
5.	Inne działania, w tym rezerwa czasowa na czynności zlecone przez Burmistrza Miasta Cieszyna	30	1	jw.	jw. oraz w uzgodnieniu z Burmistrzem Miasta Cieszyna.
6.	Urlopy w wymiarze podstawowym na 2013r. i pozostałym do wykorzystania za 2012r.	26 10	1	jw.	Wg przepisów powszechnie obowiązujących.

ROCZNY PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA 2013 ROK

7.	Szkolenia i rozwój zawodowy	10	1	jw.	Środki zaplanowane w Rocznym planie szkoleń dla pracowników UMC na kontynuowanie rozwoju i doskonalenia zawodowego w zakresie przedmiotowej działalności jest oraz aktualności z zakresu audytu wewnętrznego
8.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	10	1	jw.	Współpraca z Biurem Kontroli i Audytorami wewnętrznymi z pobliskich jest.
9.	Suma	252 osobodni roboczych w 2013 r.	1	jw.	

IV. Lista obszarów ryzyka, w których zostaną przeprowadzone zadania audytowe zapewniające, czynności doradcze i czynności sprawdzające:

OBSZAR ZADANIA AUDYTOWEGO ZAPEWNIĄCEGO:	PLANOWANY CZAS W OSOBODNIACH
Aktualizacja procedur kontroli zarządczej a w tym dokumentów o charakterze strategicznym dla rozwoju Miasta - planów zagospodarowania przestrzennego.	66
OBSZAR ZADANIA ZAPEWNIĄCEGO LUB CZYNNOŚCI O CHARAKTERZE DORADCZYM:	PLANOWANY CZAS W OSOBODNIACH
Wprowadzenie procedur kontroli zarządczej z zakresu funkcjonowania ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.	60
OBSZAR ZADANIA O CHARAKTERZE CZYNNOŚCI SPRAWDZAJĄCYCH:	PLANOWANY CZAS W OSOBODNIACH
Wykorzystanie narzędzi i systemów informatycznych w procedurach kontroli zarządczej.	30
REZERWA CZASOWA NA ZADANIA ZLECONE O CHARAKTERZE CZYNNOŚCI DORADCZYCH:	PLANOWANY CZAS W OSOBODNIACH
Struktura organizacyjna Urzędu Miejskiego w Cieszynie.	30

V. Informacja na temat cyklu audytu wewnętrznego: przy niezmienionych zasobach osobowych stanowiska audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Cieszynie

43 - 400 Urząd Miejski w Cieszynie ul.Rynek1-Audytor wewnętrzny – tel.0-33-4794316/fax-0334794303/
e-mail:gczyzowska@um.cieszyn.pl

ROCZNY PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA 2013 ROK

przeprowadzenie zadań zapewniających we wszystkich obszarach ryzyka wymienionych w p.II, obejmowałyby cykl 4-letni, licząc że:

LICZBA WSZYSTKICH ZIDENTYFIKOWANYCH OBSZARÓW RYZYKA WYMENIONYCH W P.II PLANOWANYCH DO REALIZACJI W KOLEJNYCH LATACH WYNOSI:	LICZBA OBSZARÓW RYZYKA WYZNACZONYCH DO BADAŃ AUDYTOWYCH WG ZAPLANOWANYCH DO REALIZACJI ZADAŃ W 2013r. WYNOSI:
8	LICZBA ZADAŃ ZAPEWNIAJĄCYCH -2 LICZBA ZADAŃ DORADCZYCH -1 LICZBA CZYNNOŚCI SPRAWDZAJĄCYCH-1 LICZBA CZYNNOŚCI DORADCZYCH -WG POTRZEB.

Cieszyn dnia 30.12.2012r.

Audyt wewnętrzny
Urzędu Miejskiego w Cieszynie

/pieczęć i podpis audytora wewnętrznego/
nr zaśw. 1434 / 05

Cieszyn dnia 31.10.2012r.

I ZASTĘPCA BURMISTRZA MIASTA

mgr inż. Jan Macuszek

/pieczęć i podpis Burmistrza Miasta Cieszyna/