

URZĄD MIEJSKI W CIESZYNIE
RYNEK 1
43-400 Cieszyn

PLAN AUDYTU NA ROK 2010

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki: URZĄD MIEJSKI W CIESZYNIE oraz jednostki organizacyjne GMINY CIESZYN zgodnie z typem obszaru działalności
-----	--

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	Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych	Opis obszaru działalności wspomagającej	Poziom ryzyka w obszarze
1.	ROZWÓJ GOSPODARCZY GMINY- <i>Zasady i terminy współpracy jednostek organizacyjnych Gminy i komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w procedurze aktualizacji Strategii Rozwoju Gospodarczego Gminy</i>	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA	NIE	-	WYSOKI

ROCZNY PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO na 2010 r.

2.	GOSPODARKA KOMUNALNA <i>Realizacja Zarządzenia Burmistrza Miasta Cieszyna dotyczącego powołania Jednostki Realizującej Projekt.</i>	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA	TAK	-	WYSOKI
3.	GOSPODARKA FINANSOWA <i>Wprowadzenie procedur kontroli zarządczej w zakresie współpracy jednostek organizacyjnych Gminy i komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w procedurze opracowania projektu budżetu na 2011 rok.</i>	DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA	NIE	GOSPODARKA FINANSOWA	WYSOKI
4.	ZARZĄDZANIE OPERACYJNE <i>Procedury wydawania decyzji administracyjnych.</i>	DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA	NIE	ZARZĄDZANIE OPERACYJNE	WYSOKI
5.	ZARZĄDZANIE OPERACYJNE <i>Procedury stanowienia aktów prawa wewnętrznego</i>	DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA	NIE	ZARZĄDZANIE OPERACYJNE	WYSOKI
6.	ZARZĄDZANIE OPERACYJNE <i>Procedury kontroli zarządczej pod kątem przepływu informacji zewnętrznej i wewnętrznej</i>	DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA	NIE	ZARZĄDZANIE OPERACYJNE	WYSOKI

ROCZNY PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO na 2010 r.

7.	ZARZĄDZANIE OPERACYJNE <i>Procedury zamówień publicznych</i>	DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA	NIE	ZARZĄDZANIE OPERACYJNE	WYSOKI
8.	INFORMATYZACJA ADMINISTRACJI <i>Procedury ochrony danych osobowych</i>	DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA	NIE	ZARZĄDZANIE OPERACYJNE	WYSOKI
9.	INFORMATYZACJA ADMINISTRACJI <i>Realizacja usług publicznych w projektach o charakterze informatycznym</i>	DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA	NIE	ZARZĄDZANIE OPERACYJNE	WYSOKI
10.	PROCEDURY STANOWIENIA AKTÓW PRAWA MIEJSCOWEGO <i>Zasady i tryb współpracy organu stanowiącego przepisy prawa lokalnego z organem wykonawczym pod kątem konsekwencji realizacji norm prawnych w odniesieniu do strategii i wieloletnich planów rozwoju Gminy.</i>	DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA	NIE	ZARZĄDZANIE OPERACYJNE	WYSOKI

ROZNY PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO na 2010 r.

11.	KULTURA, SPORT I REKREACJA <i>Zarządzanie obiektami sportowymi - System nadzoru nad wykorzystaniem obiektów sportowych i rekreacyjnych</i>	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA	NIE	-	WYSOKI
12.	EDUKACJA I OŚWIATA <i>Weryfikacja systemu powierzenia w zarząd obiektów i sprzętu</i>	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA	NIE	-	WYSOKI
13.	POLITYKA I OPIEKA SPOLECZNA <i>Procedury współdziałania jednostek organizacyjnych Gminy w programach pomocowych. Rozwiązania organizacyjno - prawne</i>	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA	NIE	-	WYSOKI
14.	OCHRONA ZDROWIA <i>System przepływu informacji z zakresu zagrożeń sanitarnych i epidemiologicznych</i>	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA	NIE	-	WYSOKI

ROCZNY PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO na 2010 r.

15.	<p>OCHRONA ZDROWIA</p> <p><i>Działalność promocyjna i informacyjna Gminy w zakresie programów przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii.</i></p>	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA	NIE	-	WYSOKI
16.	<p>ARCHITEKTURA, URBANISTYKA, OCHRONA ZABYTKÓW</p> <p><i>Ustalenie stref ochrony konserwatorskiej w śródmieściu Cieszyna</i></p>	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA	NIE	-	WYSOKI
17.	<p>POZYSKIWANIE ŚRODKÓW POMOCOWYCH W BIEŻĄCEJ PERSPEKTYWIE FINANSOWEJ 2007-2013</p> <p><i>Wykorzystanie ewaluacji projektów współfinansowanych ze środków programów pomocowych w systemie zarządzania Gminą</i></p>	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA	TAK	-	WYSOKI

ROZNY PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO na 2010 r.

18.	BEZPIECZEŃSTWO <i>Plany ochrony obiektów na wypadek zagrożeń</i>	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA	NIE	-	WYSOKI
19.	OCHRONA ŚRODOWISKA <i>Realizacja zadań z zakresu ochrony środowiska.</i>	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA	NIE	-	WYSOKI

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1.	ROZWÓJ GOSPODARCZY GMINY- <i>Zasady i terminy współpracy jednostek organizacyjnych Gminy i komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w procedurze aktualizacji Strategii Rozwoju Gospodarczego Gminy</i>	ROZWÓJ GOSPODARCZY GMINY	1	60 DNI	-	-

ROCZNY PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO na 2010 r.

2.	ZARZĄDZANIE OPERACYJNE <i>Procedury wydawania decyzji administracyjnych.</i>	ZARZĄDZANIE OPERACYJNE	1	60 DNI	-	-
----	--	-----------------------------------	---	--------	---	---

3. 2 Planowane czynności doradcze:

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Uwagi
1.	1	30 DNI	GOSPODARKA KOMUNALNA <i>Realizacja Zarządzenia Burmistrza Miasta Cieszyna dotyczącego powołania Jednostki Realizującej Projekt.</i>

ROZNY PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO na 2010 r.

2.	1	30 DNI	<p>GOSPODARKA FINANSOWA</p> <p><i>Wprowadzenie procedur kontroli zarządczej w zakresie współpracy jednostek organizacyjnych gminy i komórek organizacyjnych urzędu miejskiego w procedurze opracowania projektu budżetu na 2011 rok.</i></p>
----	---	--------	---

4. 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 dniach)	Uwagi
1.	„WINDYKACJA NALEŻNOŚCI” - RELIZACJA REKOMENDACJI	GOSPODARKA FINANSOWA	1	30 DNI	-

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.	ZARZĄDZANIE OPERACYJNE <i>Procedury stanowienia aktów prawa wewnętrznego</i>	2011r.	DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA
2.	ZARZĄDZANIE OPERACYJNE <i>Procedury kontroli zarządczej pod kątem przepływu informacji zewnętrznej i wewnętrznej</i>	2011r.	DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA
3.	ZARZĄDZANIE OPERACYJNE <i>Procedury zamówień publicznych</i>	2011r.	DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA
4.	INFORMATYZACJA ADMINISTRACJI <i>Procedury ochrony danych osobowych</i>	2011r.	DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA

ROZNY PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO na 2010 r.

5.	<p>INFORMATYZACJA ADMINISTRACJI</p> <p><i>Realizacja usług publicznych w projektach o charakterze informatycznym</i></p>	2012r.	DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA - PRZEPLYW INFORMACJI
6.	<p>PROCEDURY STANOWIENIA AKTÓW PRAWA MIEJSCOWEGO</p> <p><i>Zasady i tryb współpracy organu stanowiącego przepisy prawa lokalnego z organem wykonawczym pod kątem konsekwencji realizacji norm prawnych w odniesieniu do strategii i wieloletnich planów rozwoju Gminy.</i></p>	2012r.	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA
7.	<p>KULTURA, SPORT I REKREACJA</p> <p><i>Zarządzanie obiektami sportowymi -System nadzoru nad wykorzystaniem obiektów sportowych i rekreacyjnych</i></p>	2012r.	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA
8.	<p>EDUKACJA I OŚWIATA</p> <p><i>Weryfikacja systemu powierzania w zarząd obiektów i sprzętu</i></p>	2012r.	DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA- INFORMATYKA
9.	<p>POLITYKA I OPIEKA SPOŁECZNA</p> <p><i>Procedury współdziałania jednostek organizacyjnych Gminy w programach pomocowych. Rozwiązania organizacyjno - prawne</i></p>	2013r.	DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA- ZARZĄDZANIE

ROCZNY PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO na 2010 r.

10	OCHRONA ZDROWIA <i>System przepływu informacji z zakresu zagrożeń sanitarnych i epidemiologicznych</i>	2013r.	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA
11.	OCHRONA ZDROWIA <i>Działalność promocyjna i informacyjna Gminy w zakresie programów przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii.</i>	2013r.	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA
12.	ARCHITEKTURA, URBANISTYKA, OCHRONA ZABYTKÓW <i>Ustalenie stref ochrony konserwatorskiej w śródmieściu Cieszyna</i>	2013r.	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA
13.	POZYSKIWANIE ŚRODKÓW POMOCOWYCH W BIEŻĄCEJ PERSPEKTYWIE FINANSOWEJ 2007-2013 <i>Wykorzystanie ewaluacji projektów współfinansowanych ze środków programów pomocowych w systemie zarządzania Gminą</i>	2014r.	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA
14.	BEZPIECZEŃSTWO <i>Plany ochrony obiektów na wypadek zagrożeń</i>	2014r.	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA

ROZNY PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO na 2010 r.

15.	<p>OCHRONA ŚRODOWISKA <i>Realizacja zadań z zakresu ochrony środowiska.</i></p>	2014r.	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA
-----	---	--------	------------------------

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

EWENTUALNE ZMIANY W PLANIE AUDYTU MOGĄ BYĆ SPOWODOWANE ZMIANAMI ZAKRESU ZADAŃ ORAZ PRIORYTETÓW JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZGODNEJ Z REALIZACJĄ ZADAŃ WŁASNYCH GMINY ORAZ ZADAŃ POWIERZONYCH LUB WYKONYWANYCH NA PODSTAWIE USTAW LUB POROZUMIENI.

31.10.2009r.

(data)

**Audytor wewnętrzny
 Urzędu Miejskiego w Cieszynie**

.....
 (pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego/ koordynatora
 nr zas. 1434/05 wewnętrznego)

10.11.2009

(data)

Burmistrz Miasta

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