

URZĄD MIEJSKI W CIESZYNIE
RYNEK 1
43-400 Cieszyn

PLAN AUDYTU NA ROK 2009

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.	MONITORING KONTYNUOWANEJ DZIAŁALNOŚCI PO ZAKOŃCZENIU UMOWY DOFINANSOWUJĄCEJ PROJEKT (PRZECHOWYWANIE I ARCHIWIZACJA DOKUMENTACJI) – System przechowywania i archiwizacji dokumentacji projektowej.	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA	TAK	-	WYSOKI

ROCZNY PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO 2009

2.	GOSPODARKA FINANSOWA - Windykacja należności	DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA	-	GOSPODARKA FINANSOWA	ŚREDNI
3.	GOSPODARKA KOMUNALNA - Ewidencja gminnego zasobu nieruchomości	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA	-	-	WYSOKI
4.	POLITYKA I OPIEKA SPOŁECZNA - Strategia rozwoju społecznego wspólnoty	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA	-	-	WYSOKI
5.	ROZWÓJ GOSPODARCZY GMINY- - ZASADY TWORZENIA, PRZEKSZTAŁCANIA I LIKWIDACJI JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH GMINY	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA	-	-	WYSOKI
6.	OCHRONA ŚRODOWISKA- - SYSTEM UTRZYMYWANIA WYSYPISK I UNIESZKODLIWIANIA ODPADÓW KOMUNALNYCH	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA	-	-	WYSOKI

ROZNY PLAN AUDYTU WENĘTRZNEGO 2009

7.	OCHRONA ZDROWIA- - SYSTEM PRZEPLYWU INFORMACJI Z ZAKRESU ZAGROZEŃ SANITARNYCH I EPIDEMIOLOGICZNYCH	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA	-	-	WYSOKI
8.	EDUKACJA I OŚWIATA- -SYSTEM POWIERZANIA W ZARZĄD OBIEKTÓW I SPRZĘTU	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA	-	-	WYSOKI
9.	ARCHITEKTURA, URBANISTYKA, OCHRONA ZABYTEKÓW- - SYSTEM PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA	-	-	WYSOKI
10.	KULTURA, SPORT I REKREACJA- -SYSTEM NADZORU NAD WYKORZYSTANIEM OBIEKTÓW SPORTOWYCH I REKREACYJNYCH	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA	-	-	WYSOKI

ROZNY PLAN AUDYTU WENETRZNEGO 2009

11.	BEZPIECENSTWO- -BEZPIECENSTWO RUCHU DROGOWEGO	DZIAALNOŚĆ PODSTAWOWA	-	-	WYSOKI
12.	SYSTEMY INFORMATYCZNE- - BEZPIECENSTWO SYSTEMÓW INFORMATYCZNYCH-	DZIAALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCĄ- INFORMATYKA	-	INFORMATYKA	WYSOKI
13.	ZARZĄDZANIE MIENIEM- - INWENTARYZACJA MIENIA	DZIAALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCĄ- ZARZĄDZANIE	-	ZARZĄDZANIE	WYSOKI
14.	ZARZĄDZANIE- - STOSOWANIE PRAWA ZAMÓWIENI PUBLICZNYCH	DZIAALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCĄ- ZARZĄDZANIE	-	ZARZĄDZANIE	WYSOKI
15.	POZYSKIWANIE ŚRODKÓW POMOCOWYCH W BIEŻĄCEJ PERSPEKTYWIE FINANSOWEJ 2007-2013- -SYSTEM POZYSKIWANIA ŚRODKÓW FINANSOWYCH NA REALIZACJĘ PROJEKTÓW WSPÓLFINANSOWANYCH ZE ŚRODKÓW UE.	DZIAALNOŚĆ PODSTAWOWA	TAK	-	WYSOKI

ROCZNY PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO 2009

16.	REALIZACJA I WDRAŻANIE PROJEKTÓW W RAMACH DZIAŁAJĄCYCH PROGRAMÓW OPERACYJNYCH- -NADZÓR NAD REALIZACJĄ PROJEKTÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW ZAGRANICZNYCH	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA	TAK	-	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 rzecznika	Uwagi
1.	WINDYKACJA NALEŻNOŚCI	GOSPODARKA FINANSOWA	1	60 DNI	-	-
2.	EWIDENCJA GMINNEGO ZASOBU NIERUCHOMOŚCI	GOSPODARKA KOMUNALNA	1	60 DNI	-	-

ROCZNY PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO 2009

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	39 DNI	POLITYKA I OPIEKA SPOŁECZNA - STRATEGIA ROZWOJU SPOŁECZNEGO WSPÓLNOTY

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.	MONITORING KONTYNUOWANEJ DZIAŁALNOŚCI PO ZAKOŃCZENIU UMOWY DOFINANSOWUJĄCEJ PROJEKT (PRZECHOWYWANIE I ARCHIWIZACJA DOKUMENTACJI) - SYSTEM PRZECHOWYWANIA I ARCHIWIZACJI DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ.	DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z DYSPONOWANIEM ŚRODKAMI, O KTÓRYCH MOWA W RAT.5 UST.3 USTAWY Z DNIA 30.06.2005r. O FINANSACH PUBLICZNYCH	1	60 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.	ROZWÓJ GOSPODARCZY GMINY- - ZASADY TWORZENIA, PRZEKSZTAŁCANIA I LIKWIDACJI JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH GMINY	2010r.	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA
2.	OCHRONA ŚRODOWISKA- - SYSTEM UTRZYMYWANIA WYSYPISK I UNIESZKODLIWIANIA ODPADÓW KOMUNALNYCH	2010r.	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA
3.	OCHRONA ZDROWIA- - SYSTEM PRZEPŁYWU INFORMACJI Z ZAKRESU ZAGROZEŃ SANITARNYCH I EPIDEMIOLOGICZNYCH	2010r.	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA
4.	EDUKACJA I OŚWIATA- -SYSTEM POWIERZANIA W ZARZĄD OBIEKTÓW I SPRZĘTU	2010r.	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA
5.	ARCHITEKTURA, URBANISTYKA, OCHRONA ZABYTKÓW- - SYSTEM PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO	2011r.	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA

ROZNY PLAN AUDYTU WENĘTRZNEGO 2009

6.	KULTURA, SPORT I REKREACJA- -SYSTEM NADZORU NAD WYKORZYSTANIEM OBIEKTÓW SPORTOWYCH I REKREACYJNYCH	2011r.	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA
7.	BEZPIECZEŃSTWO- -BEZPIECZEŃSTWO RUCHU DROGOWEGO	2011r.	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA
8.	SYSTEMY INFORMATYCZNE- - BEZPIECZEŃSTWO SYSTEMÓW INFORMATYCZNYCH-	2011r.	DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCĄ- INFORMATYKA
9.	ZARZĄDZANIE MIENIEM- - INWENTARYZACJA MIENIA	2012r.	DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCĄ- ZARZĄDZANIE
10	ZARZĄDZANIE- - STOSOWANIE PRAWA ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH	2012r.	DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCĄ- ZARZĄDZANIE
11.	POZYSKIWANIE ŚRODKÓW POMOCOWYCH W BIEŻĄCEJ PERSPEKTYWIE FINANSOWEJ 2007-2013- -SYSTEM POZYSKIWANIA ŚRODKÓW FINANSOWYCH NA REALIZACJĘ PROJEKTÓW WSPÓLFINANSOWANYCH ZE ŚRODKÓW UE.	2012r.	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA

ROCZNY PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO 2009

12.	REALIZACJA I WDRAŻANIE PROJEKTÓW W RAMACH DZIAŁAJĄCYCH PROGRAMÓW OPERACYJNYCH- -NADZÓR NAD REALIZACJĄ PROJEKTÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW ZAGRANICZNYCH	2012r.	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 POROZUMIEŃ.

31.10.2008r.

(data)

07.11.08r.

(data)

**Audytór wewnętrzny
Urzędu Miejskiego w Cieszynie**

Grażyna Czyżowska

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

BOBIS PRZ. MIASTA

(pieczętka i podpis kierownika jednostki, w której jest zatrudniony audytór
wewnętrzny)