

URZĄD MIEJSKI W CIESZYNIE
RYNEK1
43-400 CIESZYN

PLAN AUDYTU NA ROK 2016

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 I MIEJSKIE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE ORAZ SAMORZĄDOWE INSTYTUCJE KULTURY
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 na 2016r.:

l.p.	OBSZAR AUDYTU W ODNIESIENIU DO STANDARDÓW KONTROLI ZARZĄDCZEJ	OBSZAR RYZYKA Z OCENĄ PRAWDOPODOBIENSTWA I SKUTKÓW WYSTĄPIENIA W STOPNIU POWAŻNYM
1.	ŚRODOWISKO WEWNĘTRZNE – STRUKTURA ORGANIZACYJNA	Aktualizacja procedur kontroli zarządczej w zakresie Regulaminu Pracy Komisji Przetargowych w Urzędzie Miejskim w Cieszynie.
2.	CELE I ZARZĄDZANIE RYZYKIEM	Aktualizacja procedur kontroli zarządczej w Cieszyńskim Ośrodku Kultury „Dom Narodowy”.
3.	MONITOROWANIE I OCENA SYSTEMU KONTROLI ZARZĄDCZEJ	Funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej w instytucji kultury „Zamek Cieszyn”.
4.	MECHANIZMY KONTROLI	Funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej w Miejskim Zarządzie Dróg w Cieszynie.

ROZNY PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA 2016 ROK

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	88	1	Według wyposażenia biura w pok. nr 119 budynku Ratusza UMC	Opracowano zgodnie z rozporządzeniem wykonawczym MF w sprawie przeprowadzania i dokumentowania audytu wewnętrznego – Dz.U.2015.1480
2.	Przeprowadzanie czynności audytowych o charakterze monitorowania realizacji zaleceń lub czynności sprawdzających	10	1	jw.	jw.
3.	Przeprowadzanie zadań audytowych o charakterze czynności doradczych	88	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	10	1	jw.	jw. oraz w uzgodnieniu z Burmistrzem Miasta Cieszyna.
6.	Urlopy w wymiarze podstawowym na 2016r.	26	1	jw.	Wg przepisów powszechnie obowiązujących.
7.	Szkolenia i rozwój zawodowy	10	1	jw.	Środki zaplanowane w zakresie przedmiotowej działalności UMC.
8.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	10	1	jw.	Współpraca z Biurem Kontroli i Audytorami wewnętrznymi z pobliskich jst.
9.	Suma	252 osobodni roboczych w 2016 r.	1	jw.	

ROZNY PLAN AUDYTU WENĘTRZNEGO NA 2016 ROK

IV. Lista obszarów ryzyka, w których zostaną przeprowadzone zadania audytowe zapewniające, zadania doradcze, kontynuowanie zadań z roku poprzedniego.

OBSZAR ZADANIA O CHARAKTERZE DORADCZYM - KONTYNUOWANIE ZADANIA Z ROKU POPRZEDNIEGO.:	PLANOWANY CZAS W OSOBODNIACH
Aktualizacja procedur kontroli zarządczej w zakresie Regulaminu Pracy Komisji Przetargowych w Urzędzie Miejskim w Cieszynie.	44
OBSZAR ZADANIA O CHARAKTERZE DORADCZYM:	PLANOWANY CZAS W OSOBODNIACH
Aktualizacja procedur kontroli zarządczej w Cieszyńskim Ośrodku Kultury „Dom Narodowy”.	44
OBSZAR ZADANIA ZAPEWNIĄCEGO:	PLANOWANY CZAS W OSOBODNIACH
Funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej w samorządowej instytucji kultury „Zamek Cieszyn”.	44
OBSZAR ZADANIA ZAPEWNIĄCEGO:	PLANOWANY CZAS W OSOBODNIACH
Funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej w Miejskim Zarządzie Dróg w Cieszynie.	44

Cieszyn dnia.....*12. 01. 2016r.*.....

 /pieczętka i podpis audytora wewnętrznego/

Cieszyn dnia.....*12. 01. 2016r.*.....

Burmistrz Miasta

Ryszard Macura

 /pieczętka i podpis Burmistrza Miasta Cieszyna/