

ROCZNY PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA 2023 ROK

**PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA 2023 ROK
-AKTUALIZACJA-**

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

1. Jednostka, w której wykonywany jest audyt wewnętrzny:	Urząd Miejski w Cieszynie, Rynek 1, 43-400 Cieszyn
2. Jednostki objęte audytem wewnętrznym	Komórki organizacyjne Urzędu Miejskiego w Cieszynie 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 jednostki organizacyjne, zmianami organizacyjnymi, prawnymi lub realizacją kontroli wewnętrznych i zewnętrznych w obszarach audytu wymienionych w planie audytu	Podstawą weryfikacji zmian są uzgodnienia pomiędzy Audytorem wewnętrznym i Burmistrzem Miasta Cieszyna

II. Wyniki przeprowadzonej analizy ryzyka:

L.p.	OBSZAR AUDYTU W ODNIESIENIU DO STANDARDÓW KONTROLI ZARZĄDCZEJ	Obszar ryzyka z oceną prawdopodobieństwa i skutków wystąpienia w stopniu wysokim lub średnim
1.	CELE I ZARZĄDZANIE RYZYKIEM	Analiza ryzyka w Urzędzie Miejskim w Cieszynie i miejskich jednostkach organizacyjnych w ramach funkcjonującej kontroli zarządczej
2.	CELE I ZARZĄDZANIE RYZYKIEM	Analiza ryzyka w Urzędzie Miejskim w Cieszynie i miejskich jednostkach organizacyjnych w ramach funkcjonującej kontroli zarządczej (czynność doradcza)
3.	OCHRONA ZASOBÓW	Integracja zadań z zakresu bezpieczeństwa informacji realizowanych przez placówki oświatowe i instytucje kultury
4.	OCHRONA ZASOBÓW	Węzeł krajowy (spełnienie wymagań)
5.	CIĄGŁOŚĆ DZIAŁALNOŚCI; OCHRONA ZASOBÓW	Projekt „Cyberbezpieczny samorząd” w związku z powołaniem do Zespołu ds. konkursu grantowego „Cyberbezpieczny samorząd”

ROZNY PLAN AUDYTU WENĘTRZNEGO NA 2023 ROK

6.	MONITOROWANIE I OCENA	Samocena kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Cieszynie
----	-----------------------	--

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 w tym kontynuacja zadań z roku 2022 r.	135	1	Według wyposażenia biura w pok. nr 121, Rynek 1, 43-400 Cieszyn	
2.	Przeprowadzanie czynności audytowych o charakterze monitorowania realizacji zaleceń lub czynności sprawdzających	4			
3.	Przeprowadzanie zadań audytowych o charakterze czynności doradczych	58			
4.	Czynności organizacyjne, w tym planowanie i sprawozdawczość	10			Plan audytu, sprawozdawczość, ocena wewnętrzna funkcjonowania audytu wewnętrznego bieżąca korespondencja
5.	Inne działania, w tym rezerwa czasowa na czynności zlecone przez Burmistrza Miasta Cieszyna	2			W uzgodnieniu z Panią Burmistrz Miasta Cieszyna
6.	Urlopy w wymiarze podstawowym na 2023 r.	26			
7.	Szkolenia i rozwój zawodowy	10			Szkolenia bezpłatne oraz płatne prowadzone w formie stacjonarnej oraz on-line zgodnie z propozycjami do planu szkoleń na 2023 r.

ROCZNY PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA 2023 ROK

8.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	5			Dotyczy m.in. kontroli przeprowadzonej w 2022 r. przez UW
9.	Suma	250			Osobodni w 2023 r.

IV. Lista obszarów ryzyka, w których zostaną przeprowadzone zadania audytowe zapewniające, czynności doradcze i czynności sprawdzające w 2023 r.:

OBSZAR ZADANIA AUDYTOWEGO ZAPEWNIĄCEGO:	Planowany czas w osobodniach
Procedury gromadzenia dochodów własnych w zakresie zadań komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Cieszynie oraz jednostce organizacyjnej nadzorowanej przez II Zastępcę Burmistrza Miasta Cieszyna (kontynuacja zadania)	120
Analiza ryzyka w Urzędzie Miejskim w Cieszynie i miejskich jednostkach organizacyjnych w ramach funkcjonującej kontroli zarządczej	15
OBSZARY CZYNNOŚCI DORADCZYCH:	Planowany czas w osobodniach
Integracja zadań z zakresu bezpieczeństwa informacji realizowanych przez placówki oświatowe i instytucje kultury	30
Samoocena kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Cieszynie	10
Analiza ryzyka w Urzędzie Miejskim w Cieszynie i miejskich jednostkach organizacyjnych w ramach funkcjonującej kontroli zarządczej (czynność doradcza)	7
Węzeł krajowy (spełnienie wymagań)	3
Projekt „Cyberbezpieczny samorząd” w związku z powołaniem do Zespołu ds. konkursu grantowego „Cyberbezpieczny samorząd”	8
MONITOROWANIE WYKONANIA ZALECEŃ POAUDYTOWYCH O CHARAKTERZE CZYNNOŚCI SPRAWDZAJĄCYCH:	Planowany czas w osobodniach

ROCZNY PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA 2023 ROK

Procedury kontroli zarządczej funkcjonujące w Wydziale Geodezji, Kartografii i Katastru Nieruchomości w Urzędzie Miejskim w Cieszynie (II część)	4
--	---

V. Informacja na temat cyklu audytu wewnętrznego: przy niezmienionych zasobach osobowych stanowiska audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Cieszynie przeprowadzenie czynności audytowych we wszystkich obszarach ryzyka wysokiego/poważnego wymienionych w p.II, obejmowałyby cykl 1 roku licząc że:

LICZBA OBSZARÓW RYZYKA PODLEGAJĄCYCH HIERARCHIZACJI - WYMIENIONYCH W PUNKCIE II i ZAPLANOWANYCH DO REALIZACJI W 2023 r. WYNOŚI:	Liczba zadań i czynności audytowych zaplanowanych do realizacji w 2023 r. wynosi: 6
4	<ul style="list-style-type: none"> • liczba zadań zapewniających - 1 • liczba zaplanowanych czynności doradczych – 5

Cieszyn, dnia 27 listopada 2023 r.

Audytor wewnętrzny

Tomasz Bizon

.....
/pieczętka i podpis Audytora wewnętrznego/

Cieszyn, dnia 27 listopada 2023 r.

Burmistrz Miasta

Gabriela Staszkiewicz

.....
/pieczętka i podpis Burmistrza Miasta Cieszyna/