

**PLAN AUDYTU**  
**na 2020 rok**

AW.1721.16.2019

**1. Obszary działalności jednostki w których zostaną przeprowadzone zadania zapewniające.**

Audytora, opracowując plan audytu na 2020 rok, wziął pod uwagę, co najmniej obszary, w których stwierdził średnie ryzyko, wykazane w rejestrze ryzyka prowadzonym w Urzędzie Miejskim w Żarach. Również dla zaplanowanych zadań audytowych zapewniających ustalił ryzyko średnie. Są to następujące obszary:

- Mienie Gminne i Gospodarka Mieszkaniowa
- Zamówienia publiczne i inwestycje
- Zagospodarowanie Przestrzenne, Urbanistyka i Architektura

**2. Planowane zadania zapewniające.**

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru audytu	Planowana liczba audytorów przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Termin audytu
1	2	3	4	5	6	7
1.	<i>Prawidłowość i racjonalność prowadzenia gospodarki mieszkaniowym zasobem komunalnym w Gminie Żary o statusie miejskim.</i>	Zarządzanie, Finanse	1/2	34	nie	I – II kwartał 2020
2.	<i>Ocena terminowości i racjonalności działania komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Żarach w związku z realizacją postępowań o zamówienia publiczne.</i>	Zarządzanie Finanse	1/2	24	nie	II-III kwartał 2020
3.	<i>Efektywność w zakresie wydawania decyzji o warunkach zabudowy celu publicznego na podstawie ustawy o Planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym.</i>	Zarządzanie	1/2	26	nie	III-IV kwartał 2020

**3. Planowane czynności doradcze.**

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4
1.	<p>Liczba audytorów przeprowadzających czynności doradcze - 1 osoba zatrudniona na ½ etatu. Czynności doradcze może też wykonywać asystent audytu pod kontrolą audytora.</p> <p>Czynności doradcze dotyczą oceny zgodności z prawem i racjonalności stosowanych, w Urzędzie Miejskim w Żarach, istotnych dokumentów dotyczących zarządzania jednostką i nadzorem nad jednostkami organizacyjnymi Gminy Żary o statusie miejskim.</p>	Dostępny czas: 14 dni roboczych	<p>Inne czynności doradcze będą przeprowadzone na wniosek Burmistrza lub na wniosek kierownika jednostki organizacyjnej, za zgodą Burmistrza, w ramach zmiany planu audytu</p>

**4. Planowane czynności monitorowania i sprawdzające.**

<b>Lp.</b>	<b>Temat zadania sprawdzającego</b>	<b>Nazwa obszaru audytu</b>	<b>Planowana liczba audytorów przeprowadzających zadanie (w etatach)</b>	<b>Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)</b>	<b>Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy</b>	<b>Termin wykonania</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>
1.	Czynnościami monitorowania i sprawdzającymi zostanie objęte jedno zadanie z poprzednich lat. Czynności monitorowania i sprawdzające może też wykonywać asystent audytu pod kontrolą audytora.	Wg planu zadań zapewniających i ustaleń z Burmistrzem	1/2	7	nie	2020 r.

**5. Zadanie kontynuowane z roku poprzedniego.**

<b>Lp.</b>	<b>Temat zadania</b>	<b>Nazwa obszaru audytu</b>	<b>Planowana liczba audytorów przeprowadzających zadanie (w etatach)</b>	<b>Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)</b>	<b>Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy</b>	<b>Termin wykonania</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>
1.	Audyt bezpieczeństwa informacji w instytucjach kultury i Urzędzie Miejskim w Żarach, w zakresie systemów i programów informatycznych, z uwzględnieniem programu rozliczania czasu pracy. Czynności kontynuowane może też wykonywać asystent audytu pod kontrolą audytora.	Systemy informatyczne Planowanie Zarządzanie	½	7	nie	2020

**6. Łączna ilość planowanych w 2020 roku osobodni pracy audytora wynosi 153 dni pracy (128,5 dni roboczych przeliczonych na pełny wymiar czasu pracy), z tego przypada na:**

- 1) zadania zapewniające - 84 dni
- 2) czynności doradcze - 14 dni
- 3) monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizację czynności sprawdzających - 7 dni
- 4) rezerwę na czynności sprawozdawcze i organizacyjne w tym: przygotowanie analiza ryzyka, planu audytu na rok następny, sprawozdania z audytów. Opracowanie programów zadań audytowych, inne jak ew. wykonanie dodatkowego zadania audytowego – 18 dni
- 5) kontynuowanie zadania z poprzedniego roku – 7 dni
- 6) szkolenia - 3 dni
- 7) urlopy - 20 dni

W realizacji planowanych zadań audytowych Audytor uwzględnił, w miarę możliwości, wykorzystanie asystenta audytu.

Plan sporządzono w trzech egzemplarzach.

Opracował: 27.12.2019 r.

**Janusz Baran**

**Audytors wewnętrzny**

.....

Zatwierdziła: .....20.. r.

**Danuta Madej**

**Burmistrz Miasta Żary**

.....