

Załącznik

do Zarządzenia Nr *ML.192.113*/2023

Burmistrza Miasta Żary z dnia *28* grudnia 2023r.

Urząd Miejski w Żarach, Plac Rynek 1-5, 68-200 Żary

## PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO URZĘDU MIEJSKIEGO W ŻARACH NA ROK 2024

### 1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	
1	Urząd Miejski w Żarach, jednostki organizacyjne Urzędu

### 2. Wyniki analizy obszarów ryzyka – obszary działalności jednostki zidentyfikowane przez audytora wewnętrznego z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze

Lp.	Obszar działalności jednostki		Poziom ryzyka w obszarze
	Nazwa obszaru (ze wskazaniem nazwy jednostki, jeżeli to konieczne)	Typ obszaru działalności	
1	Rachunkowość i Sprawozdawczość	Wspomagająca	wysoki
2	Zamówienia Publiczne i Inwestycje	Wspomagająca	wysoki
3	Podatki i Opłaty	Wspomagająca	wysoki
4	Budżet Gminy	Wspomagająca	średni
5	Bezpieczeństwo i Utrzymanie Porządku Publicznego	Podstawowa	średni

6	Transport Publiczny	Podstawowa	wysoki
7	Mienie Gminne i Gospodarka Mieszkaniowa	Wspomagająca	średni
8	Zagospodarowanie Przestrzenne, Urbanistyka i Architektura	Podstawowa	średni
9	Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska	Podstawowa	wysoki
10	Obsługa Administracyjna	Wspomagająca	średni
11	Polityk Informacyjna i Promocji Miasta	Wspomagająca	średni
12	Edukacja Publiczna	Podstawowa	średni
13	Kultura Fizyczna i Turystyka	Podstawowa	wysoki
14	Kultura i Ochrona Dóbr Kultury	Podstawowa	średni
15	Ochrona i Promocja Zdrowia	Podstawowa	wysoki
16	Pomoc Społeczna	Podstawowa	średni

### 3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

#### 3.1 Planowane zadania zapewnijające

Lp.	Temat zadania zapewnijającego	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	Oplaty z tytułu zajęcia pasa drogowego.	Podatki i Oplaty	¼	20 dni roboczych	Nie	-
2	Ocena procedur postępowania przy udzielaniu zamówień publicznych poniżej 130.000 złotych (w tym obowiązujących regulaminów i instrukcji).	Zamówienia Publiczne i Inwestycje	¼	20 dni roboczych	Nie	-

#### 3.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Uwagi
1	Bezpieczeństwo systemów teleinformatycznych	10 dni roboczych	Zadanie wynikające z rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 05.12.2017r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności
2	Czynności realizowane zgodnie z potrzebami i zaleceniami Burmistrza	3 dni roboczych	-

#### 4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewnającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1	----	----	----	----	----

#### 5. Informacja na temat budżetu czasu komórki audytu wewnętrznego w danym roku, wyrażonego w osobodniach:

Lp.	Planowany czas pracy komórki audytu	Ilość osobodni
1	2	3
1	Realizacja poszczególnych zadań zapewnających	40
2	Realizacja czynności doradczych	13
3	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizację czynności sprawdzających	0
4	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	0
5	Planowanie sprawozdawczość roczna	2
6	Szkolenie i rozwój zawodowy	1
7	Czynności organizacyjne	1
8	Urlopy i inne nieobecności	6
	<b>Ogółem</b>	<b>63</b>

#### 6. Informacja na temat cyklu audytu – cykl audytu wynosi 15 lat

7. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki – audyt wewnętrzny w jednostce prowadzi audytor zatrudniony na 1/4 etatu (63 dni/rok).

28.12.2023 r.  
(data)

Audytora wewnętrznego  
Rafał Kruk  
.....  
(pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego)

28.12.2023 r.  
(data)

BURMISTRZ  
Danuta Hadej  
.....  
(pieczęćka i podpis kierownika jednostki )

