

Miasto Piotrków Trybunalski

Pasaż Rudowskiego 10

97-300 Piotrków Trybunalski

PLAN AUDYTU NA ROK 2020

1. Jednostka sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym: Miasto Piotrków Trybunalski

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

Lp.	Obszar ryzyka	Poziom ryzyka w obszarze
1.	Zarządzanie i organizacja	Wysoki
2.	Zarządzanie finansami	Wysoki
3.	Majątek i inwestycje	średni
4.	Gospodarka przestrzenna i architektura	Średni
5.	Geodezja, Kartografia	Średni
6.	Drogi publiczne	Średni
7.	Komunikacja i Transport	Średni
8.	Gospodarka komunalna, mieszkaniowa i ochrona środowiska	Wysoki
9.	Usługi administracyjne	Wysoki
10.	Oświata	Średni
11.	Kultura i Sport	Średni
12.	Bezpieczeństwo i porządek publiczny	Średni
13.	Pomoc społeczna i wspieranie niepełnosprawnych	Średni
14.	Polityka informacyjna, rozwój i promocja Miasta	Średni

3. Lista obszarów ryzyka, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewniające wraz z informacją na temat czasu planowanego w osobodniach na realizację poszczególnych zadań zapewniających

Lp.	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Uwagi
1	Obszar: Zarządzanie finansami Zadanie: Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30 osobodni	kontynuacja zadania z 2019 roku
2	Obszar: Organizacja i zarządzanie Zadanie: Spójność i aktualność regulacji wewnętrznych obowiązujących w Urzędzie Miasta	55 osobodni	
3	Obszar: Organizacja i zarządzanie Zadanie: Zarządzanie zasobami IT Urzędu	20 osobodni	
4	Obszar: Gospodarka komunalna, mieszkaniowa i ochrona środowiska Zwrot kosztów budowy urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych	35 osobodni	

4. Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w osobodniach)	Uwagi (np. wskazanie tematów czynności doradczych)
-----	---	--

1.	15 osobodni	Czynności doradcze dotyczące kontroli zarządczej, w szczególności: 1. Ocena funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta i Mieście Piotrków Trybunalski za 2019r. 2. Zarządzanie ryzykiem i samoocena. Tematy czynności doradczych mogą ulec zmianie stosownie do potrzeb zgłaszanych przez Kierownictwo Urzędu.
2.	10 osobodni	Środki trwałe – przekazywanie gruntów w pasie drogowym w trwały zarząd, moment nabycia własności gruntów pod drogą w wyniku podziału działek

5. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)	Uwagi
1.	Zadanie: „Ewidencja środków trwałych”	Majątek i inwestycje	5	

6. Planowane obszary ryzyka, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w kolejnych latach:

1. Usługi administracyjne
2. Pomoc społeczna, wsparcie rodziny i wspieranie niepełnosprawnych
3. Oświata
4. Drogi publiczne
5. Komunikacja i transport.

Szczegółowe zestawienie zawiera Załącznik Nr 3 do części opisowej Planu Audytu Wewnętrznego na rok 2020.

7. Wyniki analizy zasobów osobowych - zawiera pkt. 5 części opisowej Planu Audytu Wewnętrznego na 2020 rok.

8. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki:

Z dniem 01.01.2020r. planowana jest zmiana organizacyjna w Urzędzie Miasta polegająca na wyodrębnieniu stanowiska audytora wewnętrznego ze struktury Biura Audytu Wewnętrznego i Kontroli. Powyższe powinno zapewnić bardziej efektywne wykorzystanie dostępnych zasobów osobowych (1 etat) na prowadzenie audytu wewnętrznego. Planując czas na realizację zadań audytowych w analizie zasobów osobowych nie uwzględniano, tak jak w latach 2013 – 2019, czasu przeznaczanego przez audytora wewnętrznego na czynności nieaudytowe takie jak organizacja pracy komórki, nadzorowanie pracy pracowników Biura zajmujących się kontrolą wewnętrzną.

Sporządził:

Audytor wewnętrzny

Izabela Wroniszewska

Zatwierdził:

Prezydent Miasta Piotrkowa Trybunalskiego

Krzysztof Chojniak