

**Miasto Piotrków Trybunalski**

**Pasaż Rudowskiego 10**

**97-300 Piotrków Trybunalski**

## **PLAN AUDYTU NA ROK 2021**

**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	Wysoki
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	Średni
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	<b>Obszar: Zarządzanie finansami</b> <b>Zadanie: Ocena funkcjonującego procesu windykacji należności cywilnoprawnych.</b>	40 osobodni	
2	<b>Obszar: Gospodarka komunalna, mieszkaniowa i ochrona środowiska</b> <b>Zwrot kosztów budowy urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych</b>	41 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 2020r. 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
3.	10 osobodni	Przygotowanie urzędu do wdrożenia dyrektywy o ochronie sygnalistów.

**5. Planowane czynności sprawdzające**

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

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

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

Szczegółowe zestawienie zawiera Załącznik Nr 3 do części opisowej Planu Audytu Wewnętrznego na rok 2021.

**7. Wyniki analizy zasobów osobowych** - zawiera pkt. 5 części opisowej Planu Audytu Wewnętrznego na 2021 rok.

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

W roku 2020 nastąpiła zmiana organizacyjna na stanowisku audytora wewnętrznego. Audytor wewnętrzny wyłoniony w drodze naboru został zatrudniony na okres od 13.10.2020 r. do 30.09.2021 r. (numer ewidencyjny naboru DBK.210.5.2020 z dn. 22.07.2020 r.). W zaistniałej sytuacji konieczna była zmiana Planu Audytu na rok 2020 oraz ustalenie 190 osobodni w ramach budżetu czasu audytora wewnętrznego na rok 2021.

**Sporządził:**

Audytor wewnętrzny

Magdalena Kowalik

**Zatwierdził:**

Prezydent Miasta Piotrkowa Trybunalskiego

Krzysztof Chojniak