

Włocławek 29.12.2025 r.

Urząd Miasta
Włocławek
Zielony Rynek 11/13
87-800 Włocławek

.....
(nazwa i adres jednostki
sektora finansów publicznych)

AK.AW.1721.3.2025

UID: 13844 54

PLAN AUDYTU NA ROK 2026

1. Jednostki sektora finansów publicznych objętych audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	Urząd Miasta Włocławek oraz miejskie jednostki organizacyjne, które uczestniczą w zadaniach realizowanych przez Urząd.*

2. Planowane tematy audytu wewnętrznego

2.1. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy (T/N)	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7
1.	Przygotowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej	Inwestycje	1	38	N	-
2.	Pomoc publiczna	Inne	1	38	N	-
3	Usługi w dziedzinie geodezji-procedury załatwiania spraw	Usługi administracyjne	1	38	N	-

4.	Bezpieczeństwo informacji w systemach informatycznych jednostki	Zarządzanie systemami teleinformatycznymi	1	20	N	
----	---	---	---	----	---	--

2.2. Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy (T/N)	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7
1.	Bezpieczeństwo informacji w systemach informatycznych jednostki	Zarządzanie systemami teleinformatycznymi	1	15	-	-

2.3. Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	
1.	1	4	-

3. Monitorowanie realizacji zaleceń oraz planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	Weryfikacja prawa do lokalu mieszkalnego z zasobu	Gospodarowanie majątkiem	1	1	

	komunalnego-AZK				
2.	Weryfikacja prawa do lokalu mieszkalnego z zasobu komunalnego- MBM Sp. z o.o.	Gospodarowanie majątkiem	1	1	
3	Udzielanie dotacji szkołom i placówkom niepublicznym	Oświata	1	3	
4	Bezpieczeństwo informacji w systemach informatycznych jednostki	Zarządzanie systemami teleinformatycznymi	1	1	

4. Wyniki analizy zasobów osobowych

Zgodnie z wprowadzonym Zarządzeniem nr 366/2024 Prezydenta Miasta Włocławek z dnia 27 sierpnia 2024 r w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta Włocławek w strukturze organizacyjnej Urzędu funkcjonuje jednoosobowe stanowisko Audytora Wewnętrznego podlegające bezpośrednio Prezydentowi. Osoba sprawująca obowiązki audytora wewnętrznego została zatrudniona od 1 października 2012 r. Z dokonanej analizy zasobów osobowych (załącznik nr 5) wynika, że przeważająca część budżetu czasu stanowiąca 75 % czasu w roku 2026 została zaplanowana na realizację zadań zapewniających, czynności doradczych, czynności sprawdzających oraz planowanie i sprawozdawczość roczną. W wyżej wymienionej analizie wykorzystania dostępnych zasobów założono również, że pozostałe 25% budżetu czasu przeznaczono w szczególności na szkolenia - rozwój zawodowy, czynności organizacyjne, urlop i inne nieobecności oraz rezerwę czasową.

5. Inne informacje

Plan sporządzony został w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach dla :

- pierwszy – Prezydenta Miasta Włocławka,
- drugi - audytora wewnętrznego celem włączenia do akt stałych audytu.

Wszelką korespondencję, zestawienia i obliczenia oraz załączniki 1 - 5 dotyczące opracowania planu audytu wewnętrznego włączono do egzemplarza drugiego.

Załączniki:

- nr 1 – schemat organizacyjny Urzędu Miasta Włocławek,
- nr 2 – wykaz jednostek organizacyjnych Gminy Miasto Włocławek ,
- nr 3 – opis zastosowanej analizy ryzyka,

- nr 4 — analiza ryzyka - raport,
- nr 5, analiza ryzyka- (wyniki od najwyższego do najniższego ryzyka)
- nr 5 - analiza zasobów osobowych.

AUDYTOR WENĘTRZNY

29.12.2025 r.

Agnieszka Switalska

(data) (pieczęć i podpis audytora wewnętrznego/

koordynatora komórki audytu wewnętrznego

PREZYDENT MIASTA

Krzysztof Kukucki

29.12.2025 r.

(data) (pieczęć i podpis kierownika jednostki,
w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)