Włocławek 28.12.2022 r.

**Urząd Miasta Włocławek**

**Zielony Rynek 11/13**

**87-800 Włocławek**

AK.AW.1721.3.2022

**Plan audytu na rok 2023**

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.\* |

1. **Planowane tematy audytu wewnętrznego** 
   1. **Planowane zadania zapewniające**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Temat zadania zapewniającego** | **Nazwa obszaru** | **Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadza-jących zadanie**  **( w etatach)** | **Planowany czas przeprowa-dzenia zadania  (w osobodniach** | **Ewentual-na potrzeba powołania rzeczozna-wcy**  **(T/N)** | **Uwagi** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| 1. | Utrzymanie porządku i zarządzanie cmentarzami komunalnymi | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 1 | 40 | N | - |
| 2. | Ochrona środowiska- prowadzenie spraw z zakresu wydawania pozwoleń na wycinkę drzew | Ochrona zdrowia i polityka społeczna | 1 | 33 | N | - |
| 3 | Wydawanie uprawnień w zakresie transportu drogowego | Usługi administracyjne | 1 | 33 | N | - |
| 4. | Bezpieczeństwo informacji w systemach informatycznych jednostki | Zarządzanie systemami teleinformatycznymi | 1 | 23 | N | § 20 ust. 2 pkt 14 rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych z dnia 12 kwietnia 2012 r. (Dz.U. 2012, poz. 526 z pźn. zm) |

* 1. **Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Temat zadania zapewniającego** | **Nazwa obszaru** | **Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzają-cych zadanie**  **( w etatach)** | **Planowany czas przeprowa-dzenia zadania  ( w osobod-niach)** | **Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznaw-cy**  **(T/N)** | **Uwagi** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| 1. | Programy profilaktyczne ochrony zdrowia | Ochrona zdrowia i polityka społeczna | 1 | 14 | - | - |

* 1. **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 | - |

1. **Monitorowanie realizacji zaleceń oraz planowane czynności sprawdzające**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające** | **Nazwa obszaru** | **Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzając-ych czynności sprawdzające**  **( w etatach)** | **Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających ( w osobodniach)** | **Uwagi** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| 1. | Wykonywanie obowiązków organu zarządzającego drogami publicznymi | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 1 | 2 |  |
| 2. | Gospodarka odpadami | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 1 | 1 |  |
| 3 | Programy profilaktyczne ochrony zdrowia | Ochrona zdrowia i polityka społeczna | 1 | 1 |  |
| 4 | Wydawanie uprawnień do kierowania pojazdami i ich ewidencja | Usługi administracyjne | 1 | 1 |  |
| 5 | Bezpieczeństwo informacji w systemach informatycznych jednostki | Zarządzanie systemami teleinformatycznymi | 1 | 1 |  |

1. **Wyniki analizy zasobów osobowych**

Zgodnie z [Zarządzeniem 31/2019 Prezydenta Miasta Włocławek z dnia 29 stycznia 2019 r w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta Włocławek](http://www.bip.um.wlocl.pl/zarzadzenie-nr-892016-prezydenta-miasta-wloclawek-z-dnia-31-marca-2016-r-w-sprawie-nadania-regulaminu-organizacyjnego-urzedu-miasta-wloclawek/) 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 2023 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.

1. **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 1a – wykaz jednostek organizacyjnych Gminy Miasto Włocławek ,

- nr 2 – opis zastosowanej analizy ryzyka,

- nr 3 –- matematyczna metoda analizy ryzyka ,

- nr 4,matematyczna metoda analizy ryzyka- (wyniki od najwyższego do najniższego ryzyka)

- nr 5 - analiza zasobów osobowych.