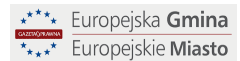




URZĄD MIEJSKI  
w Pabianicach  
Zespół Audytu i Kontroli  
Wewnętrznej



Pabianice, dnia 09.12.2016r.

AKW.1720.1.2016

### Plan Audytu na 2017r

#### Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

L.p	Nazwa jednostki
1	Urząd Miejski
2	Miejski Ośrodek Kultury
3	Miejska Biblioteka Publiczna
4	Muzeum Miasta
5	Miejskie Centrum Pomocy Społecznej
6	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
7	Schronisko dla Zwierząt
8	Zakład Dróg i Zieleni Miejskiej
9	Zakład Gospodarki Komunalnej
10	Miejski Zakład Pogrzebowy
11	Żłobek Miejski
12	Przedszkole Miejskie nr.2, 3, 4, 5, 6, 8, 11, 12, 13, 14, 15, 16
13	Szkoły Podstawowe nr.1, 3, 5, 8, 9, 13, 14, 17
14	Gimnazjum nr.1, 2, 3

#### Planowane tematy audytu wewnętrznego – planowane zadania zapewniające

L.p	Temat zadania	Nazwa obszaru ryzyka	Planowana liczba audytorów wewnętrznych. ZAKW	Planowany czas audytu (dni roboczych)
1	<u>Wydział Ochrony Środowiska</u> - rekultywacja składowiska odpadów innych niż	- gospodarka odpadami - ochrona środowiska - utrzymanie porządku	1 osoba	35

1/3

	niebezpieczne i obojętne w Łodzi przy ul.Łaskowice i racjonalizacja gospodarki odpadami na terenie Gminy Miejskiej Pabianice w ramach funduszy unijnych - prawidłowość wydawania zezwoleń na wycinkę drzew na terenie miasta			
2	<u>Miejski Ośrodek Kultury</u> - wewnętrzna organizacja - stan zatrudnienia , kwalifikacje i zakresy czynności pracowników - realizacja zadań i spraw przypisanych do zakresu działania ośrodka - gospodarka finansowa	- Informacja i promocja kulturalna - Kadry/zarządzanie zasobami ludzkimi - Gospodarka finansowa/ sprawozdawczość	1 osoba	35
3	<u>Biblioteka Miejska</u> - wewnętrzna organizacja - stan zatrudnienia , kwalifikacje i zakresy czynności pracowników - realizacja zadań i spraw przypisanych do zakresu działania ośrodka - gospodarka finansowa	- Informacja i promocja kulturalna - Kadry/zarządzanie zasobami ludzkimi - Gospodarka finansowa/ sprawozdawczość	1 osoba	35
4	<u>Straż Miejska</u> - przestrzeganie ustawy o strażach gminnych w zakresie odbywania przeszkoleń podstawowych - gospodarowanie wyposażeniem osobistym strażników - stan taboru samochodowego, sposób jego wykorzystania oraz analiza zużycia paliwa - dochody i wydatki	- Mandaty, grzywny i kary pieniężne od ludności - Gospodarka środkami transportu - Gospodarka finansowa/ sprawozdawczość	1 osoba	40

### Planowane czynności doradcze

L.p	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze	Planowany czas przeprowadzania czynności doradczych	Uwagi
1	1 osoba	10	wg. zapotrzebowania

### Planowane czynności sprawdzające

L.p	Temat zadania	Nazwa obszaru ryzyka	Planowana liczba audytorów wewnątrz. ZAKW	Planowany czas audytu (dni roboczych)
1	<u>Urząd Miejski Pabianice</u> - realizacja zaleceń pokontrolnych z kontroli zewnętrznych przeprowadzonych w Urzędzie i podległych jednostkach	zarządzanie	1 osoba	25
2	<u>Urząd Miejski Pabianice i jednostki organizacyjne gminy</u> - funkcjonowanie kontroli zarządczej - art. 68 u.f.p.	zarządzanie	1 osoba	30
3	Przestrzeganie przepisów ustawy Prawo Zamówień Publicznych.			

### Informacja na temat cyklu audytu

Cykl audytu obliczony zgodnie z metodologią wskazaną w § 7 ust.5 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 1 lutego 2010r w sprawie przeprowadzania i dokumentowania audytu wewnętrznego (Dz. U. z 2010r nr.21, poz.108) przedstawia się następująco:

(liczba wszystkich obszarów ryzyka): (liczba obszarów ryzyka wyznaczonych do przeprowadzenia zadań zapewniających w roku następnym) = cykl audytu

Cykl audytu = 39 : 7 ~ 5,5 lat

Opracował ZAKW:

Prezydent Miasta Pabianic

Zatwierdzam