



Urząd Miejski w Pabianicach
Zespół Audytu i Kontroli
Wewnętrznej

Pabianice, dnia 22.12.2017r.

AKW.1720.1.2017

Plan Audytu na 2018r

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 | Zarząd Dróg Miejskich poprzednio Zakład Dróg i Zieleni Miejskiej |
| 9 | Zakład Gospodarki Mieszkaniowej |
| 10 | Miejski Zakład Pogrzebowy |
| 11 | Żłobek Miejski |
| 12 | Przedszkola Miejskie |
| 13 | Szkoły Podstawowe |
| 14 | Szkoła podstawowa poprzednio Gimnazja |
| 15 | Środowiskowy Dom Pomocy |

Planowane tematy audytu wewnętrznego – planowane zadania zapewniające

| L.p | Temat zadania | Nazwa obszaru ryzyka | Planowana liczba audytorów wewnątrz. ZAKW | Planowany czas audytu (dni roboczych) |
|-----|---|---|---|---------------------------------------|
| 1 | Wydział Ochrony Środowiska -gospodarki odpadami na terenie | -Gospodarka odpadami -Ochrona środowiska | 2 osoba | 25 |

1/3

| | | | | |
|---|---|--|---------|----|
| | Gminy Miejskiej Pabianice -prawidłowość wydawania zezwoleń na wycinkę drzew na terenie Gminy Miejskiej Pabianice | -Utrzymanie porządku | | |
| 2 | Miejski Ośrodek Kultury - 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 | 2 osoba | 25 |
| 3 | Biblioteka Miejska - 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 | 2 osoba | 30 |
| 4 | Straż Miejska - 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 | 2 osoba | 30 |
| 5 | Wydział Urbanistyki - zgodność wydawania decyzji z planem zagospodarowania przestrzennego | - planowanie strategiczne - zagospodarowanie przestrzenne | 2 osoba | 25 |
| 6 | Miejski Zakład Pogrzebowy | | 2 osoby | 30 |
| 7 | Wydział Edukacji, Kultury i Sportu -realizacja ustawowego obowiązku szkolnego | -wdrożenie nowej reformy edukacji | 2 osoba | 25 |
| 8 | Inne zleczone przez Prezydenta Miasta Pabianic | | 2 osoba | |

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 wewnętrz. ZAKW | Planowany czas audytu (dni roboczych) |
|-----|---|----------------------|---|---------------------------------------|
| 1 | Urząd Miejski Pabianice - realizacja zaleceń pokontrolnych z kontroli zewnętrznych przeprowadzonych w Urzędzie i podległych jednostkach | zarządzanie | 1 osoba | 25 |
| 2 | Urząd Miejski Pabianice i jednostki organizacyjne gminy - 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