



Urząd Miejski w Pabianicach
Zespół Audytu i Kontroli
Wewnętrznej



Pabianice, dnia 27.12.2018r.

AKW.1720.1.2018

Plan Audytu na 2019r

Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

L.p	Nazwa jednostki
1	Urząd Miejski
2	Instytucje Kultury
3	Jednostki Budżetowe
4	Samorządowe Zakłady Budżetowe
5	Przedszkola Miejskie
6	Szkoły Podstawowe
7	Jednoosobowe Spółki Miasta

Planowane tematy audytu wewnętrznego – planowane zadania zapewniające

L.p	Temat zadania	Nazwa obszaru ryzyka	Planowana liczba audytorów wew. ZAKW	Planowany czas audytu (dni roboczych)
1	Wydział Ochrony Środowiska za rok 2018	Gospodarka odpadami	2 osoba	35
2	Biblioteka Miejska za rok 2018	- Informacja i promocja kulturalna - Kadry/zarządzanie zasobami ludzkimi - Gospodarka finansowa/ sprawozdawczość	2 osoba	30
3	Pabianickie Centrum Medyczne Sp. z o.o. za lata 2016, 2017 i 2018	Realizacja świadczeń gwarantowanych na podstawie art. 9a i 9b ust. 3 ustawy z dnia 27.08.2014r., o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (tj. Dz. U. Z 2017r., poz.1938 z późn. zm)	3 osoba	95
4	Szkoła Podstawowa nr 9 za rok 2018	Poprawność sprawozdania SIO	2 osoba	35
5	Szkoła Podstawowa nr 17 za rok 2018	Poprawność sprawozdania SIO	2 osoba	35

1/2

6	Przedszkole Miejskie nr.16 za rok 2018	Funkcjonowanie Zespołu Wczesnego Wspomagania Rozwoju Dziecka	2 osoba	35
7	Przedszkole Miejskie nr.5 za rok 2018	Poprawność sprawozdania SIO	2 osoba	35
8	Inne zlecone przez Prezydenta Miasta Pabianic		3 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