

Miejski Zarząd Ulic i Mostów w Katowicach
40-381 Katowice, ul. Kantorówny 2a

.....
(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych,
w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)

NA-083/4/2020

PLAN AUDYTU NA ROK 2021
Miejskiego Zarządu Ulic i Mostów
w Katowicach

Podstawa prawna: art. 283 pkt 1 ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 tj. z późn. zm.),

§ 9 ust. 1 i 2 rozporządzenia z dnia 04.09.2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz. U. z 2018 r. poz. 506 i.)

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
1.	Miejski Zarząd Ulic i Mostów w Katowicach

1.1 Liczba pracowników komórki audytu wewnętrznego – 1 osoba (1 etat).

1.2 Wyniki analizy zasobów osobowych

Lp.	Czynności	Planowany czas na przeprowadzenie poszczególnych czynności (w osobodniach)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych
	ogółem, w tym:	252	1
1.	rozwój zawodowy, w tym szkolenie	3	1
2.	czynności organizacyjne	39	1
3.	urlop i inne nieobecności usprawiedliwione	45	1
4.	zadania audytowe, monitorowanie realizacji zaleceń i czynności sprawdzające oraz zadanie poza planem	165	1

2. Obszary działalności jednostki, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewnijące

Lp.	Nazwa obszaru działalności	Temat zadania zapewniającego	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7
1.	Gospodarka komunalna	Ocena procesu dotyczącego utrzymania czystości dróg publicznych, w zakresie letniego i zimowego oczyszczania	1	35	Nie	
2.	Sprawozdawczość	Ocena metodyki, w zakresie opracowywania zbiorczych sprawozdań budżetowych	1	40	Nie	
3.	Bezpieczeństwo i higiena pracy	Ocena procesu w przedmiocie ustalania przyczyn i okoliczności wypadków przy pracy i chorób zawodowych	1	35	Nie	
Ogółem				110		

3. Kontynuowanie zadań audytowych z roku 2020

Lp.	Nazwa obszaru działalności	Temat zadania zapewnającego	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1	2		4	5	6	7
1.	Inwentaryzacji majątku drogowego i wyłazszeń	Ocena procesu w zakresie dokonywania regulacji terenowo prawnych gruntów trwale zajętych pod drogi publiczne	1	40	Nie	
	Ogółem			40		

3.1. Cykl audytu - 7 lat

4. Planowany czas na czynności doradcze i zadania poza planem

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadania audytowe (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadań (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4
1.	1	5	Zadania prowadzone na wniosek kierownika jednostki lub z inicjatywy audytora wewnętrznego jednostki (w zakresie uzgodnionym z kierownikiem jednostki).
	Ogółem	5	

5. Planowany czas na monitorowanie realizacji zaleceń i czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewnającego	Rok przeprowadzenia zadania zapewnającego	Planowana liczba audytorów wewnętrznych (w etatach)	Planowany czas (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	Ocena funkcjonowania i organizacji zamówień publicznych	2020	1	3	
2.	Ocena koordynacji, kontroli postępu jakości wykonywanych robót oraz sporządzanych obmiarów	2020	1	3	
3.	Monitorowanie realizacji zaleceń realizowanych zadań w 2021 r.	2021	1	4	
	Ogółem			10	

AUDYTOR WĘWNETRZNY

Katowice, dnia 21.12. 2020 r. Anna Spierich
 (pieczętka i podpis audytora wewnętrznego)

DYREKTOR
 Miejskiego Zarządu Dróg i Mostów
 w Katowicach
Piotr Handwanger
 (pieczętka i podpis kierownika jednostki,
 w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)

21.12.2020
 (data)