

**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-083/4/2019

**PLAN AUDYTU NA ROK 2020**  
**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 t.j.)

**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:	253	1
1.	rozwój zawodowy, w tym szkolenie	5	1
2.	czynności organizacyjne	38	1
3.	urlop i inne nieobecności usprawiedliwione	42	1
4.	zadania audytowe, monitorowanie realizacji zaleceń i czynności sprawdzające oraz zadanie poza planem	168	1

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

Lp.	Nazwa obszaru działalności	Temat zadania zapewnijającego	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.	Roboty drogowe	Ocena koordynacji, kontroli postępu jakości wykonanych robót, dokonywanych odbiorów wykonanych robót oraz sporządzanych obmiarów	1	45	Nie	
2.	Inwentaryzacji majątku drogowego i wywłaszczeń	Ocena procesu w zakresie dokonywania regulacji terenowo prawnych gruntów trwale zajętych pod drogi publiczne	1	40	Nie	
Ogółem				85		

### 3. Kontynuowanie zadań audytowych z roku 2019

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		4	5	6	7
1.	Udzielanie zamówień publicznych	Ocena funkcjonowania i organizacji zamówień publicznych	1	35	Nie	
2.	Uzgodnienie dokumentacji techniczno-prawnej	Ocena procesu w zakresie lokalizacji w pasie drogowym wszelkich urządzeń i obiektów z niezwiązanych z funkcjonowaniem drogi	1	35	Nie	
	Ogółem			70		

**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).
2.			
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 realizacji zadań w zakresie kontroli i nadzoru wykonywanych robót drogowych pod względem zgodności wykonania z dokumentacją projektowo-kosztorysową, przepisami techniczno-technologicznymi, obowiązującymi normami oraz zgodności z zawartą umową	2019	1	3	
2.	Ocena prowadzenia całokształtu spraw w zakresie rachuby plac	2019	1	1	
3.	Monitorowanie realizacji zaleceń realizowanych zadań w 2020 r.	2020	1	4	
Ogółem					
				8	

**AUDYTOR WEWNĘTRZNY**

*Anna Sperlich*

Katowice, dnia 31.12.2019r.

.....  
(pieczętka i podpis audytora wewnętrznego)

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zarządu Ulic i Mostów  
Katowice

.....  
(pieczętka i podpis kierownika jednostki,  
w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)

31.12.2019r.  
.....  
(data)

