

**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-0830/4/2021

**PLAN AUDYTU NA ROK 2022**  
**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 f.)

**1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym**

Lp.	Nazwa jednostki
1	
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:	251	1
1.	rozwoj zawodowy, w tym szkolenie	10	1
2.	czynności organizacyjne	30	1
3.	urlopi i inne nieobecności usprawiedliwione	36	1
4.	zadania audytowe, monitorowanie realizacji zaleceń i czynności sprawdzające oraz zadanie poza planem	175	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.	Kierownictwo Zabezpieczenia Ruchu Drogowego	Ocena procesu utrzymania we właściwym stanie oznakowania poziomego i pionowego oraz urządzeń zabezpieczenia ruchu na terenie miasta oraz terenie centrów przesiadkowych	1	40	Nie	
2.	Inwestycje i remonty	Ocena procesu, w zakresie prowadzonego nadzoru nad usuwaniem wad i usterek stwierdzonych w okresie gwarancyjnym	1	35	Nie	
3.	Nadzór systemu parkowania miasta	Ocena procedury dotyczącej rejestracji i wydawania kart mieszkańca, przedsiębiorcy, pojazdu elektrycznego/hybrydowego oraz weryfikowanie oryginału karty osoby	1	40	Nie	
Ogółem				115		

### 3. Kontynuowanie zadań audytowych z roku 2021

Lp.	Nazwa obszaru działalności	Temat zadania zapewnającego	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Eventualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1	2		4	5	6	7
1.	Bezpieczeństwo i higiena pracy	Ocena procesu w przedsiębiorstwie ustalania przyczyn i okoliczności wypadków przy pracy i chorób zawodowych	1	35	Nie	
	Ogółem			35		

### 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	14	Zadania prowadzone na wniosek kierownika jednostki lub z inicjatywy audytora wewnętrznego jednostki (w zakresie uzgodnionym z kierownikiem jednostki).
	Ogółem	14	

**5. Planowany czas na monitorowanie realizacji zaleceń i czynności sprawdzające**

Lp.	Temat zadania zapewnialajacego	Rok przeprowadzenia zadania zapewnialajacego	Planowana liczba audytorow wewnetrznych (w etatach)	Planowany czas (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	Ocena procesu dotyczacego utrzymania czystosci dróg publicznych, w zakresie letniego i zimowego oczyszczania	2021	1	3	
2.	Ocena metodyki, w zakresie opracowywania zbiorczych sprawozdań budżetowych	2021	1	2	
3.	Ocena procesu w zakresie dokonywania regulacji terenowo prawnych gruntów trwale zajętych pod drogi publiczne	2021	1	2	
4.	Monitorowanie realizacji zaleceń realizowanych zadań w 2021 r.	2021	1	2	
5.	Ocena koordynacji, kontroli postępu jakości wykonywanych robót oraz sporządzanych obmiarów (zakres BSIT)	2020	1	2	
Ogółem			11	11	

AUDYTOR WEWNETRZNY

*Anna Spertich*

Katowice, dnia 30.12. 2021 r. (pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego)

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zarządu Inżynierów i Robotników w Katowicach

30.12. 2021 r. (data)  
.....  
(pieczęćka i podpis kierownika jednostki)  
w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)