

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-0830/4/2023

PLAN AUDYTU NA ROK 2024 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 2023 r. poz. 1270 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:	251	1
1.	rozwój zawodowy, w tym szkolenie	6	1
2.	czynności organizacyjne	27	1
3.	urlop i inne nieobecności usprawiedliwione	42	1
4.	zadania audytowe, monitorowanie realizacji zaleceń i czynności sprawdzające oraz zadanie poza planem	176	1

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

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.	Zajęcie pasa drogowego	Wydawanie decyzji administracyjnych na zajęcie pasa drogowego	1	35	Nie	
2.	Udzielanie zamówień publicznych	Udzielenie zamówień publicznych nieprzekraczających 130.000,00 na podstawie określonych warunków i zasad w MZUiM	1	35	Nie	
3.	Inwestycje i remonty	Kontrola i organizacja nadzoru nad wykonywanymi robotami drogowymi	1	40	Nie	
4.	Roboty drogowe	Organizacja, przygotowanie i prowadzenie robót drogowych (asfaltowanie, brukowanie)	1	40	Nie	
	Ogółem			150		

3. Kontynuowanie zadań audytowych z roku 2023

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
	BRAK					
	Ogółem					

3.1. Cykl audytu- 5 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	20	Zadania prowadzone na wniosek kierownika jednostki lub z inicjatywy audytora wewnętrznego jednostki (w zakresie uzgodnionym z kierownikiem jednostki).
	Ogółem	20	

5. Planowany czas na monitorowanie realizacji zaleceń i czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Rok przeprowadzenia zadania zapewniającego	Planowana liczba audytorów wewnętrznych (w etatach)	Planowany czas (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	Ocena procesu, w zakresie realizacji polityki zatrudnienia pracowników samorządowych w MZUiM, przy współpracy z kadrą kierowniczą komórek organizacyjnych	2023	1	2	
2.	Ocena gospodarki finansowej jednostki, w procesie organizacji i rozliczania wydatków podróży służbowych	2023	1	1	
3.	Ocena procesu, w zakresie przyjmowania i wydawania materiałów oraz prowadzenie właściwej dokumentacji i ewidencji magazynowej	2023	1	2	
4.	Monitorowanie realizacji zaleceń realizowanych zadań w 2024 r.	2024	1	1	
	Ogółem			6	

AUDYTOR WĘWNETRZNY

Katowice, dnia 12.12.2023 r.

Anna Spertlich

(pieczętka i podpis audytora wewnętrznego)

12.12.2023r.
(data)

DYREKTOR
Miejskiego Zarządu Budynków i Usług w Katowicach

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