

**URZĄD MIASTA LESZNA
UL. K. KARASIA 15
64-100 LESZNO**

PLAN AUDYTU NA ROK 2018

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
1.	<p style="text-align: center;">URZĄD MIASTA LESZNA UL. K. KARASIA 15 64-100 LESZNO</p> <p>JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE MIASTA LESZNA:- załącznik nr 1 do planu audytu na rok 2018</p>

2. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Nazwa obszaru działalności	Temat zadania zapewniającego	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1	Finanse /usługi społeczne	Gospodarka finansowa instytucji kultury wraz z przeglądem działalności statutowej instytucji.	1	32	
2.	Usługi społeczne	Naliczanie dotacji dla szkół i placówek niepublicznych i publicznych prowadzonych przez podmioty niepubliczne.	1	40	
3.	Finanse	Opłaty za korzystanie ze środowiska – gospodarowanie środkami.	1	35	
4.	Zarządzanie/ finanse/bezpieczeństwo	Bezpieczeństwo informacji w elektronicznych zasobach informacyjnych.	1	35	Z udziałem eksperta

3. Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4
1	1	4	

4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Nazwa obszaru działalności	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	Zarządzanie / finanse	Gospodarka finansowa oraz ewidencja księgowa w MOPR Leszno	1	10	
2.	Usługi społeczne	Nadzór nad instytucjami kultury	1	10	
3.	Zarządzanie / finanse	Wymiar, ewidencja i windykacja podatku od nieruchomości	1	8	

5. Informacje na temat czasu planowanego w osobodniach.

Lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobodni)	Zasoby rzeczowe	Uwagi
1.	Przeprowadzanie zadań audytowych	142	laptop	
2.	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	25		
3.	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających.	28		
4.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	4		
5.	Czynności organizacyjne w tym planowanie i sprawozdawczość	12		
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	10		
7.	Urlopy / czas dostępny	26		
8.	Czynności doradcze	4		

Razem

251

6. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki.

W związku z obowiązkiem prowadzenia audytu systemu bezpieczeństwa informacji nałożonym rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych (Dz. U. z 2017 r.

poz.2247 t.j.) Prezydent Miasta Leszna, jako kierownik podmiotu publicznego, podjął decyzję o powierzeniu realizacji audytu w zakresie bezpieczeństwa informacji w Urzędzie Miasta Leszna komórce audytu wewnętrznego. Audyt bezpieczeństwa informacji przeprowadzany będzie każdorazowo z udziałem eksperta wyznaczonego przez Prezydenta Miasta Leszna. Z tego względu w niniejszym Planie Audytu uwzględniono realizację w Urzędzie Miasta Leszna, zadania audytowego w tym zakresie.

28 grudnia 2017 roku

.....
(pieczęć i podpis audytora wewnętrznego,
koordynatora komórki audytu wewnętrznego)

28 grudnia 2017 roku

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

Załączniki:

- Załącznik nr 1 - Wykaz miejskich jednostek organizacyjnych, spółek komunalnych z udziałem Miasta, instytucji kultury oraz administracji zespolonej
- Załącznik nr 2 - Wykaz obszarów audytu, obszarów ryzyka i głównych obszarów działalności jednostki samorządu terytorialnego
- Załącznik nr 3 - Tematy zadań audytowych wyszczególnione w obszarach audytu
- Załącznik nr 4 - Wyniki analiza ryzyka w obrębie wyszczególnionych zadań audytowych
- Załącznik nr 5 - Opis założeń analizy ryzyka metodą matematyczną
- Załącznik nr 6 - Zestawienie założeń punktowej skali oceny ryzyka w analizie ryzyka