

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

PLAN AUDYTU NA ROK 2023

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
1.	URZĄD MIASTA LESZNA WRAZ Z JEDNOSTKAMI ORGANIZACYJNYMI Jednostki organizacyjne Miasta Leszna wymienione zostały w załącznik nr 1 do niniejszego planu audytu.

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.	Oświata/ edukacja	Dowóz dzieci i uczniów niepełnosprawnych do przedszkoli, szkół i placówek oświatowych.	1	30	zadanie kontynuowane z planu audytu na rok 2022
2.	Zarządzanie/ bezpieczeństwo	Ocena bezpieczeństwa informacji i ochrony danych osobowych.	1	50	Z udziałem eksperta
3.	Finanse/ /Zarządzanie	Gospodarka finansowa i działalność Środowiskowego Domu Samopomocy w Lesznie.	1	30	

1	2	3	4	5	6
4.	Oświata/ Finanse/ / Zarządzanie	Przegląd dochodów budżetowych jednostek samorządu terytorialnego na podstawie umów zawartych w wybranych jednostkach budżetowych.	1	56	

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.	-----		

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 przeprowadzeni a czynności sprawdzających (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	Finanse/ zarządzanie	Ujęcie dochodów, przychodów, wydatków i kosztów w sprawozdawczości rocznej w wybranych jednostkach budżetowych miasta Leszna.	1	15	

5. Informacje na temat czasu planowanego w osobodniach.

Lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobodni)	Zasoby rzeczowe	Uwagi
1.	Przeprowadzanie zadań audytowych	136	laptop	
2.	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	30		
3.	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających.	20		
4.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	2		
5.	Czynności organizacyjne w tym planowanie i sprawozdawczość	12		
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	8		
7.	Urlopy / czas dostępny	35		
8.	Czynności doradcze	7		Rezerwa czasowa
9.	Razem liczba dni roboczych w roku	250		

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

Analiza ryzyka do planu audytu przeprowadzona została metodą matematyczną. Ustalenia w tym zakresie przedstawiono w załącznikach do niniejszego planu.

30 grudnia 2022 roku

Audytor wewnętrzny
Zaśw. Min. Fir. nr 869/2004
Edyta Dudkowiak

(pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego,
koordynatora komórki audytu wewnętrznego)

30 grudnia 2022 roku

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

Załączniki:

- Załącznik nr 1 - Wykaz miejskich jednostek organizacyjnych, spółek 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

PREZYDENT
MIASTA LESZNA
Lukasz Borowiak