

AW.1721.2.2022

Załącznik nr 1
do zarządzenia Burmistrza Bystrzycy Kłodzkiej
nr 0050.388.2022 z dnia 30 grudnia 2022 r.

Urząd Miasta i Gminy
Plac Wolności 1
57 – 500 Bystrzyca Kłodzka

PLAN AUDYTU NA 2023 ROK

1. Lista obszarów ryzyka oraz planowane zadania zapewnijające:

Nazwa obszaru ryzyka	Temat zadania zapewnającego	Audytowany	Osobodni
Organizacja i zarządzanie	Ocena funkcjonowania systemu kontroli zarządczej.	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Bystrzycy Kłodzkiej ul. Sempołowskiej 13 57-500 Bystrzyca Kłodzka	20
Administracja publiczna	Ocena udzielania i rejestrowania upoważnień do wydawania decyzji i innych aktów administracyjnych z zakresu administracji publicznej.	Urząd Miasta i Gminy w Bystrzycy Kłodzkiej Wydział Organizacyjny – Prawny Plac Wolności 1 57-500 Bystrzyca Kłodzka	23

2. Planowane czynności doradcze:

Planowany czas na przeprowadzenie czynności doradczych w osobodniach	Uwagi
5	Czynności doradcze będą przeprowadzane na wniosek Burmistrza Bystrzycy Kłodzkiej lub z inicjatywy audytora – w miarę potrzeb.

3. Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających:

Planowany czas na przeprowadzenie monitorowania realizacji zaleceń oraz realizację czynności sprawdzających w osobodniach	Uwagi
4	Czynności monitorujące i sprawdzające będą dotyczyły zadania zapewnającego przeprowadzonego w Ośrodku Pomocy Społecznej w 2022 r. oraz zadań przeprowadzonych w 2023 r. Czynności sprawdzające dotyczące zadania zapewnającego w Muzeum Filumenistycznym przeprowadzonego w 2022 r. zostało przeprowadzone w tym samym roku.

4. Kontynuowanie zadań audytowych z poprzedniego roku:

Temat zadania	Planowany czas na przeprowadzenie zadania w osobodniach	Uwagi
Wszystkie zadania z planu audytu zostały przeprowadzone w 2022 r., w związku z tym nie występuje kontynuacja zadań z 2022 r.	Nie dotyczy	b/u

5. Budżet czasu komórki audytu wewnętrznego w 2023 r. wyrażony w osobodniach / liczbie dni roboczych wynosi 62,5 dni. Szczegółowe obliczenie liczby osobodni w 2023 r. zostało określone w załączniku do planu audytu.

Rodzaj czynności audytowych	Planowany czas przeprowadzenia zadania w osobodniach
Zadania zapewniające	43
Czynności doradcze	5
Monitorowanie realizacji zaleceń	2
Realizacja czynności sprawdzających	2
Czynności organizacyjne (numerowanie akt bieżących, spis spraw, archiwizacja, przeglądy dokumentacji)	5
Rezerwa czasowa	5,5

6. Uwagi:

Na potrzeby opracowania planu audytu na 2023 r. przeprowadzono analizę ryzyka uwzględniającą sposób zarządzania ryzykiem w Urzędzie Miasta i Gminy w Bystrzycy Kłodzkiej. Audytor wziął pod uwagę: cele i zadania urzędu oraz podległych gminie jednostek organizacyjnych, wyznaczone w planach działalności na 2022 r., ryzyka wpływające na realizację celów i zadań oraz wyniki zewnętrznych organów kontroli. Wyniki analizy ryzyka stanowią listę wszystkich zidentyfikowanych obszarów działalności, uwzględniając ich kolejność na podstawie oceny ryzyka.

Sporządziła: Agnieszka Łysiak

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

30.12.2022
Agnieszka Łysiak

(data, podpis i pieczęć audytora)

BURMISTRZ

30.12.2022
Agnieszka Łysiak

(data, podpis i pieczęć Burmistrza)

Załączniki do planu audytu:

- załącznik nr 1 – analiza ryzyka do planu audytu.
- załącznik nr 2 – wyniki analizy obszarów ryzyka.
- załącznik nr 3 – liczba osobodni w 2023 r.