

**Urząd Miejski w Pisz**

ul. G. Gizewiusza 5

12-200 Pisz

tel. 87 4241200

pisz@home.pl

AW.1721.2.2018

PLAN AUDYTU NA ROK 2019**1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym**

Lp.	Nazwa jednostki
1	Urząd Miejski w Pisz
2	Jednostki organizacyjne podporządkowane Gminie Pisz działające w obszarach działania Urzędu Miejskiego w Pisz

2. Analiza budżetu czasu Zespołu audytowego

	Audyt wewnętrzny (1x 0,5)	Inspektor (1x 0,5)	Razem
Szkolenia i rozwój zawodowy	2	2	4
Urlopy	13	13	26
Realizacja zadań zapewniających	30	30	60
Realizacja czynności doradczych	36	30	66
Realizacja czynności sprawdzających oraz monitoring realizacji zaleceń	10	10	20
Kontynuowanie zadań z roku poprzedniego	20	20	40
Czynności organizacyjne	10	15	25
Rezerwa czasowa	5	5	10
Razem	126	125	251

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1	Funkcjonowanie kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych Gminy Pisz	Zarządzanie	$\frac{1}{2} + \frac{1}{2}$	40	nie	Kontynuowanie zadania z roku poprzedniego
2	Funkcjonowanie kontroli zarządczej w komórkach organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Pisz	Zarządzanie	$\frac{1}{2} + \frac{1}{2}$	60	nie	

Łączny czas planowany w osobodniach na realizację zadań zapewniających: 100

3.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Temat	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)
1	Wsparcie przygotowania oświadczenia Burmistrza Pisz o stanie kontroli zarządczej za rok 2018	$\frac{1}{2} + \frac{1}{2}$	30
2	Ocena systemu zarządzania ryzykiem	$\frac{1}{2}$	10
3	Czynności doradcze w Urzędzie Miejskim w Pisz	$\frac{1}{2}$	26

Łączny czas planowany w osobodniach na realizację czynności doradczych: 66

3.3 Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Uwagi
2	Realizacja planowanych działań wykazanych w oświadczeniach o stanie kontroli zarządczej w komórkach organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Pisz i jednostkach organizacyjnych Gminy Pisz	Zarządzania	$\frac{1}{2} + \frac{1}{2}$	20	

Łączny czas planowany w osobodniach na realizację czynności sprawdzających: 20

31.12.2018 r.

(data)

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

Marta Łachowicz

(pieczętka i podpis audytora wewnętrznego/ koordynatora komórki audytu wewnętrznego)

31.12.2018 r.

(data)

BURMISTRZ

Andrzej Szymborski

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