

PLAN AUDYTU NA ROK 2022



Urząd Miejski w Pisz,
Ul. G. Gizewiusza 5
12-200 Pisz
e-mail: pisz@home.pl,
tel. 87 424 12 38

AW.1720.2.2021

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2022

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte prowadzeniem audytu wewnętrznego

Lp.	Nazwa jednostki
1	Urząd Miejski w Pisz
2	Jednostki organizacyjne Gminy Pisz, jednostki oświatowe Gminy Pisz, instytucje kultury Gminy Pisz, spółki komunalne, których właścicielem jest Gmina Pisz, zakłady budżetowe Gminy Pisz

1.1 Podstawowe informacje o audytorze wewnętrznym.

Lp.	Imię i nazwisko/ rodzaj uprawnień do przeprowadzania audytu	Wymiar etatu	Nazwa stanowiska pracy	Adres e-mail, telefon
1.	Damian Pająk/CGAP, BSI ISO 27001, QA	½ etatu w zadaniowym systemie czasu pracy	Audytor wewnętrzny – stanowisko samodzielne	damian.pajak@pisz.home.pl , tel. 504 807 141

1.2 Wyniki analizy zasobów osobowych.

Lp	OPIS	Liczba osobodni
1	liczba osobodni	125,5 osobodnia ogółem, w tym 12 osobodni na miejscu
2	czas przeznaczony na szkolenia i rozwój zawodowy	0 osobodni
3	czas przeznaczony na czynności organizacyjne, w tym planowanie i sprawozdawczość	7 osobodni
4	urlopy i inne nieobecności (osobodni)	13 osobodni
5	rezerwa czasowa (osobodni)	4,5 osobodni

URZĄD MIEJSKI W PISZU Ul. G. Gizewiusza 5, 12-200 Pisz

PLAN AUDYTU NA ROK 2022

6	inne czynności dot. technik przeprowadzania zadania audytowego	1 osobodzień
7	czas dostępny na zadania audytowe (liczba osobodni)	120 osobodni, w tym, 52 osobodni na miejscu
	w tym:	X
	zadania zapewniające	46 osobodni
	czynności doradcze	80 osobodni
	monitorowanie realizacji zaleceń oraz czynności sprawdzające	1 osobodzień
	kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	3 osobodni

2. Wyniki przeprowadzonej analizy ryzyka.

Lp.	Nazwa obszaru	Typ obszaru działalności	Poziom ryzyka w obszarze
1.	Bezpieczeństwo informacji i systemy teleinformatyczne	wspomagająca	średnie
2.	Funkcjonowanie Urzędu Miejskiego	wspomagająca	średnie
3.	Budżet i podatki	wspomagająca/podstawowa	średnie
4.	Pomoc społeczna	podstawowa	średnie
5.	Mienie komunalne	podstawowa	średnie
6.	Gospodarka przestrzenna i nieruchomości	podstawowa	niskie
7.	Edukacja, oświata, sport	podstawowa	niskie
8.	Zamówienia publiczne i inwestycje	wspomagająca	średnie
9.	System kontroli zarządczej	wspomagająca	niskie
10.	Sprawy obywatelskie	podstawowa	niskie
11.	Ochrona środowiska, rolnictwo	podstawowa	niskie
12.	Kultura	podstawowa	niskie

3. Planowane zadania zapewniające.

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów, realizujących zadanie	Planowany termin przeprowadzenia zadania audytowego
1.	Ocena organizacji i funkcjonowania Urzędu Miejskiego w Pisz pod kątem zapewnienia dostępności architektonicznej, cyfrowej oraz informacyjno – komunikacyjnej, zgodnie z art. 6 ustawy z dnia 19 lipca 2019 roku o zapewnieniu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami	Funkcjonowanie Urzędu Miejskiego	½ etatu w zadaniowym systemie czasu pracy	I kwartał 2021 r.

URZĄD MIEJSKI W PISZU UL. G. GIZEWIUSZA 5, 12-200 Pisz

PLAN AUDYTU NA ROK 2022

2.	Funkcjonowanie Systemu Bezpieczeństwa Informacji w Urzędzie Miejskim w Pisz – Prowadzenie strony Biuletynu Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Pisz	Bezpieczeństwo informacji, systemy teleinformatyczne	½ etatu w zadaniowym systemie czasu pracy	I kwartał 2021 r.
----	---	--	---	-------------------

4. Planowane czynności doradcze.

Lp.	Temat czynności doradczych	Nazwa obszaru	Planowany termin realizacji czynności
1.	Audyt prawidłowości stosowania ulg w spłacie zobowiązań podatkowych (odroczenie terminu płatności podatku, rozłożenie zapłaty podatku na raty, umorzenie zaległości podatkowej na wniosek podatnika), w tym prawidłowości udzielanych na wniosek podatnika ulg w podatku rolny z tytułu nabycia gruntów rolnych, a także ulg inwestycyjnych.	Budżet i podatki	II kwartał 2022 r.
2.	Audyt prawidłowości prowadzenia postępowań w sprawie ustalenia i określenia podatku od nieruchomości, podatku rolnego i podatku leśnego.	Budżet i podatki	II kwartał 2022 r.
3.	Audyt prawidłowości realizacji postanowień umów na zarządzanie budynkami, lokalami mieszkalnymi oraz użytkowymi stanowiącymi własność Gminy.	Mienie komunalne	III kwartał 2022 r.
4.	Ocena organizacji i funkcjonowania Urzędu Stanu Cywilnego na przykładzie wybranego obszaru działalności	Sprawy obywatelskie	III kwartał 2022 r.
5.	Ocena organizacji i funkcjonowania procesów inwestycyjnych realizowanych w Urzędzie Miejskim w Pisz	Zamówienia publiczne i inwestycje	IV kwartał 2022 r.

31.12.2021 r.

.....
(data i podpis kierownika jednostki)

.....
(data i podpis audytora wewnętrznego)

URZĄD MIEJSKI W PISZU UL. G. Gizewiusza 5, 12-200 Pisz