

(oznaczenie jednostki
zatrudniającej audytora)

AK.1721.3.2022

PLAN AUDYTU NA ROK 2023

1. Analiza zasobów osobowych komórki audytu wewnętrznego

1.1. Skład osobowy oraz dane kontaktowe

Lp.	Imię	Nazwisko	Nazwa stanowiska ze wskazaniem kierującego komórką audytu	Kwalifikacje zawodowe <i>CIA, CGAP, CISA, ACCA, CFE, CCSA, CFSA, CFA, egzamin MF, biegły rewident, praktyka i studia, aplikacja NIK, IKS</i>	Numer telefonu	Adres poczty elektronicznej
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zofia	Herman	Audytor Wewnętrzny	praktyka i studia	87 563 57 06	zherman@um. suwalki.pl

1.2 Informacja na temat budżetu czasu komórki audytu wewnętrznego

Lp.	Liczba pracowników komórki audytu wewnętrznego	Łączny wymiar czasu pracy (w etatach, za pomocą zapisu dziesiętnego)	Liczba osobodni w roku	Liczba dni roboczych w roku
1	2	3	4	5
1.	1	1	365	250

2. Obszary działalności jednostki, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewniające:

Lp.	Nazwa obszaru działalności jednostki w których zostaną przeprowadzone zadania audytowe	Rodzaj zadania lub czynności	Planowany czas przeprowadzania zadania (w osobodniach)	Wstępne określenie podmiotu zadania	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW	Zadanie zapewniające	44	Wydział Budżetu i Finansów, Wydział Podatków i Opłat, wydziały merytoryczne; jednostki organizacyjne Miasta	
2.	FUNDUSZE UNIJNE	Zadanie zapewniające	43	Wydział Rozwoju i Funduszy Zewnętrznych; wydziały merytoryczne Urzędu, jednostki organizacyjne Miasta	
3.	BEZPIECZEŃSTWO INFORMATYCZNE	Zadanie zapewniające	27	Wydział Informatyki; wydziały merytoryczne Urzędu; jednostki organizacyjne Miasta	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy

3. Czynności doradcze:

Lp.	Proponowany zakres zadania	Obszar działalności jednostki
1	2	3
1.	Samocena kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Suwałkach – współudział w opracowaniu narzędzi do jej przeprowadzenia.	Organizacja i zarządzanie
2.	Adekwatność, skuteczność i efektywność systemu kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem w Urzędzie Miejskim w Suwałkach – szkolenie dla kadry zarządzającej (naczelników wydziałów / samodzielnych stanowisk pracy) i pracowników jednostek organizacyjnych Miasta. Ocena Stanu kontroli zarządczej w Mieście Suwałki za rok 2022.	Organizacja i zarządzanie
Łączny czas w osobodniach planowany na realizację czynności doradczych:		10

4. Budżet czasowy na realizację zadań (organizacja pracy komórki audytu wewnętrznego) w 2023 roku przy uwzględnieniu 250 dni roboczych w roku

Lp.	Rodzaj czynności	Plan (liczba osobodni)
1	2	3
1.	Realizacja zadań zapewniających	114
2.	Realizacja czynności doradczych	10
3.	Monitorowanie realizacji zaleceń	11
4.	Czynności sprawdzające	11
5.	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	30
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	11
7.	Samokształcenie	na bieżąco
8.	Planowanie i sprawozdawczość roczna	20
9.	Czynności organizacyjne	15
10.	Urlop i inne nieobecności	26
11.	Rezerwa czasowa	2
Razem:		250

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

W pozostałej dokumentacji audytu znajduje się opis metody analizy ryzyka; zdefiniowane obszary ryzyka; szczegółowy opis kategorii ryzyka jednostki; ocena ryzyka według kategorii ryzyka; priorytet kierownika jednostki; matryca ryzyka całkowitego; wyniki analizy ryzyka obszarów audytu (ranking).

NACZELNIK
Wydziału Audytu i Kontroli
AUDYTOR WĘWNETRZNY

Zoja Herman

2022-12-28

(data)

.....
(pieczętka i podpis Audytora Wewnętrznego/ koordynatora
komórki audytu wewnętrznego)

2022-12-30

(data)

.....
(pieczętka i podpis Kierownika jednostki, w której jest zatrudniony Audytor
Wewnętrzny)

PREZYDENT

Czesława Jankiewicz

