

(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych,
w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)

NA-083/4/2019

PLAN AUDYTU NA ROK 2020 Miejskiego Zarządu Ulic i Mostów w Katowicach

Podstawa prawna: art. 283 pkt 1 ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 tj. z późn. zm.),
§ 9 ust. 1 i 2 rozporządzenia z dnia 04.09.2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz. U. z 2018 r. poz. 506 tj.)

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	
1.	Miejski Zarząd Ulic i Mostów w Katowicach

1.1 Liczba pracowników komórki audytu wewnętrznego – 1 osoba (1 etat).

1.2 Wyniki analizy zasobów osobowych

Lp.	Czynności	Planowany czas na przeprowadzenie poszczególnych czynności (w osobodniach)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych
	ogółem, w tym:	253	1
1.	rozwoj zawodowy, w tym szkolenie	5	1
2.	czynności organizacyjne	38	1
3.	urlop i inne nieobecności usprawiedliwione	42	1
4.	zadania audytowe, monitorowanie realizacji zaleceń i czynności sprawdzające oraz zadanie poza planem	168	1

2. Obszary działalności jednostki, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewnialące

Lp.	Nazwa obszaru działalności	Temat zadania zapewnialącego	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7
1.	Roboty drogowe	Ocena koordynacji, kontroli postępu jakości wykonanych robót, dokonywanych odbiorów wykonanych robót oraz sporządzanych obmiarów	1	45	Nie	
2.	Inwentaryzacji majątku drogowego i wywłaszczeń	Ocena procesu w zakresie dokonywania regulacji terenowo prawnych gruntów twale zajętych pod drogi publiczne	1	40	Nie	
	Ogółem			85		

3. Kontynuowanie zadań audytowych z roku 2019

Lp.	Nazwa obszaru działalności	Temat zadania zapewnającego	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1	2		4	5	6	7
1.	Udzielanie zamówień publicznych	Ocena funkcjonowania i organizacji zamówień publicznych	1	35	Nie	
2.	Uzgadnienie dokumentacji techniczno-prawnej	Ocena procesu w zakresie lokalizacji w pasie drogowym wszelkich urządzeń i obiektów niezwiązanych z funkcjonowaniem drogi	1	35	Nie	
	Ogółem			70		

4. Planowany czas na czynności doradcze i zadania poza planem

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadania audytowe (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadań (w osobodniach)	Uwagi
1.	2	3	4
2.	1	5	Zadania prowadzone na wniosek kierownika jednostki lub z inicjatywy audytora wewnętrznego jednostki (w zakresie uzgodnionym z kierownikiem jednostki).
Ogółem			
		5	

5. Planowany czas na monitorowanie realizacji zaleceń i czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewnającego	Rok przeprowadzenia zadania zapewnającego	Planowana liczba audytorów wewnętrznych (w etatach)	Planowany czas (w osobodniach)	Uwagi
1.	Ocena realizacji zadań w zakresie kontroli i nadzoru wykonywanych robót drogowych pod względem zgodności wykonstwa z dokumentacją projektowo-kosztorysową, przepisami techniczno-technologicznymi, obowiązującymi normami oraz zgodności z zawartą umową	2019	1	3	
2.	Ocena prowadzenia całokształtu spraw w zakresie rachuby plac	2019	1	1	
3.	Monitorowanie realizacji zaleceń realizowanych zadań w 2020 r.	2020	1	4	
Ogółem				8	


AUDYTOR WEWNETRZNY


Anna Sperlich

Katowice, dnia 31.12.2019r.

.....
(pieczętka i podpis audytora wewnętrznego)

DYREKTOR
Miejskiego Zarządu Ulic i Mostów
Katowicach


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

31.12.2019r.
.....
(data)