



Miasto Toruń

PLAN AUDYTU NA ROK 2022

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Miasto Toruń

2. Wyniki analizy obszarów ryzyka-obszary działalności zidentyfikowane w wyniku analizy ryzyk z określeniem szacowanego poziomu ryzyka

Lp.	Nazwa obszaru	Typ obszaru działalności	Opis obszaru działalności wspomagającej	Poziom ryzyka w obszarze
1	2	3	4	5
1.	Planowanie strategiczne i przestrzenne	Podstawowa		średni
2.	Inwestycje	Podstawowa		wysoki
3.	Zamówienia publiczne, dokonywanie wydatków	Podstawowa oraz wspomagająca	zakupy	wysoki
4.	Dochody z tytułu podatków, opłat i innych należności	Podstawowa	średnie	wysoki
5.	Pozyskiwanie, rozliczanie funduszy unijnych	Wspomagająca	gospodarka finansowa	średni
6.	Budżet i gospodarka finansami, rachunkowość budżetowa	Podstawowa oraz wspomagająca	gospodarka finansowa	średni
7.	Obieg i ochrona informacji i danych wg RODO	Wspomagająca	zarządzanie	średni
8.	Gospodarka mieniem	Wspomagająca	zarządzanie mieniem	średni
9.	Mieszkalnictwo	Podstawowa		średni

2

10.	Promocja miasta i komunikacja społeczna	Podstawowa		niski
11.	Transport zbiorowy	Podstawowa		średni
12.	Gospodarka komunalna	Podstawowa		średni
13.	Ochrona środowiska i przyrody oraz gospodarka wodna	Podstawowa		niski
14.	Ochrona zdrowia, pomoc społeczna	Podstawowa		wysoki
15.	Oświata i wychowanie	Podstawowa		wysoki
16.	Kultura, sport, turystyka i rekreacja	Podstawowa		średni
17.	Usługi administracyjne i obsługa interesantów	Wspomagająca	zarządzanie	średni
18.	System Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji	Wspomagająca	zarządzanie	średni
19.	Organizacja Urzędu Miasta, zarządzanie kadrami, kontrola zarządcza	Podstawowa		średni
20.	Zarządzanie informatyzacją	Wspomagająca	zarządzanie	średni
21.	Bezpieczeństwo publiczne i bezpieczeństwo obywateli oraz ochrona przeciwpożarowa i przeciwpowodziowa	Podstawowa		średni
22.	Nadzór nad jednostkami organizacyjnymi gminy	Podstawowa		wysoki
23.	Wspieranie osób niepełnosprawnych	Podstawowa		średni
24.	Wspieranie rodzin i system pieczy zastępczej	Podstawowa		wysoki
25.	Geodezja, kartografia i katastrat	Podstawowa		niski
26.	Rolnictwo, leśnictwo i rybactwo śródlądowe	Podstawowa		niski
27.	Przeciwdziałanie bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy	Podstawowa		średni
28.	Ochrona praw konsumenta	Podstawowa		niski

3. Organizacja pracy komórki audytu wewnętrznego (01.12.2022-31.12.2022; wymiar 0,5 etatu)

Lp.	Zadania komórki audytu wewnętrznego	Liczba osobodni
1.	Zadania zapewniające	18
2.	Czynności doradcze	0
3.	Czynności sprawdzające	0
4.	Planowanie i sprawozdawczość	2
5.	Szkolenia i rozwój zawodowy	0
6.	Urlopy i inne nieobecności	0
7.	Czynności organizacyjne	1
8.	Rezerwa czasowa	0
9.	Ogółem	21

4. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru (z tabeli nr 2 kolumna nr 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzania zadania	Uwagi (w tym informacja o powołaniu rzeczoznawcy)
1	2	3	4	5	6
1.	Efektywność finansowania zadań z zakresu pomocy społecznej	Ochrona zdrowia, pomoc społeczna, Wspieranie osób niepełnosprawnych, Wspieranie rodzin i system pieczy zastępczej, Budżet i gospodarka finansami, rachunkowość budżetowa, Nadzór nad jednostkami organizacyjnymi gminy	0,5	IV kw. 2022/I kw.2023 (ok. 40 dni roboczych)	NIE

5. Planowane czynności doradcze

Lp.	Temat czynności doradczych	Nazwa obszaru (z tabeli nr 2 kolumna nr 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych czynności (w etatach)	Planowany czas przeprowadzania czynności doradczych	Uwagi (w tym informacja o powołaniu rzeczoznawcy)
1	2	3	4	5	6

6. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru (z tabeli nr 2 kolumna nr 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych czynności (w etatach)	Planowany czas przeprowadzania czynności sprawdzających	Uwagi (w tym informacja o powołaniu rzeczoznawcy)
1	2	3	4	5	6

7. Cykl audytu w latach

Lp.	Liczba wszystkich obszarów ryzyka	Liczba obszarów ryzyka wyznaczona do przeprowadzenia zadań zapewniających	Cykl audytu wyrażony w latach (2/3)
1	2	3	4
1.	28	5	5,60

Podpis kierownika komórki audytu

Audytor Wewnętrzny

Liswla Kobiela

04.12.2022 r.

Podpis kierownika jednostki

Michał Zaleski

Urząd Miasta Torunia