

# Miejski Zarząd Ulic i Mostów w Katowicach

40-381 Katowice, ul. Kantorówny 2a

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

NA-0830/4/2022

## PLAN AUDYTU NA ROK 2023 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 2022 r. poz. 1634 t.j. 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 t.j.)

### 1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
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:	250	1
1.	rozwój zawodowy, w tym szkolenie	8	1
2.	czynności organizacyjne	30	1
3.	urlop i inne nieobecności usprawiedliwione	37	1
4.	zadania audytowe, monitorowanie realizacji zaleceń i czynności sprawdzające oraz zadanie poza planem	175	1

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

Lp.	Nazwa obszaru działalności	Temat zadania zapewniającego	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.	Zarządzanie kadrami i prowadzenie spraw pracowniczych	Ocena procesu, w zakresie realizacji polityki zatrudnienia pracowników samorządowych w MZUiM, przy współpracy z kadrą kierowniczą komórek organizacyjnych	1	35	Nie	
2.	Planowanie i gospodarka finansowa	Ocena gospodarki finansowej jednostki, w procesie organizacji i rozliczania wydatków podróży służbowych	1	40	Nie	
3.	Gospodarka magazynowa	Ocena procesu, w zakresie przyjmowania i wydawania materiałów oraz prowadzenie właściwej dokumentacji i ewidencji magazynowej	1	35	Nie	
4.	Utrzymanie obiektów inżynierskich	Ocena procesu, w zakresie sprawowania nadzoru inwestorskiego podczas budowy/przebudowy/remontów obiektów inżynierskich	1	45	Nie	
	Ogółem			155		

### 3. Kontynuowanie zadań audytowych z roku 2022

Lp.	Nazwa obszaru działalności	Temat zadania zapewniającego	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
	BRAK					
	Ogółem					

#### 3.1. Cykl audytu- 5 lat

### 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
1.	1	10	Zadania prowadzone na wniosek kierownika jednostki lub z inicjatywy audytora wewnętrznego jednostki (w zakresie uzgodnionym z kierownikiem jednostki).
	Ogółem	10	

### 5. Planowany czas na monitorowanie realizacji zaleceń i czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Rok przeprowadzenia zadania zapewniającego	Planowana liczba audytorów wewnętrznych (w etatach)	Planowany czas (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	Ocena procesu w przedmiocie ustalania przyczyn i okoliczności wypadków przy pracy i chorób zawodowych	2022	1	3	
2.	Ocena procesu utrzymywania we właściwym stanie oznakowania poziomego i pionowego oraz urządzeń zabezpieczenia ruchu na terenie miasta oraz terenie centrów przesiadkowych	2022	1	3	
3.	Ocena procesu, w zakresie prowadzonego nadzoru nad usuwaniem wad i usterek stwierdzonych w okresie gwarancyjnym	2022	1	2	
4.	Monitorowanie realizacji zaleceń realizowanych zadań w 2023 r.	2023	1	2	
	Ogółem			10	

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

*Anna Sperlich*

Katowice, dnia 28.12.2022 r.

(pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego)

28.12.2022 r.  
(data)

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zarządu Ulic i Mostów w Katowicach

*Piotr Hajduk*

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