

AW.1721.2.2024

Załącznik nr 1

do zarządzenia Burmistrza Kamieńca Ząbkowickiego

nr 397 z dnia 18.12.2024

Urząd Miejski w Kamieńcu Ząbkowickim

Ul. Ząbkowicka 26

57-230 Kamieniec Ząbkowicki

PLAN AUDYTU NA 2025 ROK

1. Wykaz jednostek objętych audytem

Lp.	Jednostka
1.	Urząd Miejski w Kamieńcu Ząbkowickim
2.	Gminne Centrum Kultury w Kamieńcu Ząbkowickim
3.	Ośrodek Pomocy Społecznej w Kamieńcu Ząbkowickim
4.	Zakład Usług Komunalnych w Kamieńcu Ząbkowickim
5.	Centrum Integracji Społecznej Gminy Kamieniec Ząbkowicki
6.	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1 w Kamieńcu Ząbkowickim
7.	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2 w Kamieńcu Ząbkowickim

2. Lista obszarów ryzyka oraz planowane zadania zapewnijające:

Nazwa obszaru ryzyka	Temat zadania zapewnijającego	Audytowany	Osobodni
Organizacja, kadry	Prowadzenie akt osobowych	Urząd Miejski w Kamieńcu Ząbkowickim	17
Organizacja	Wdrożenie standardów ochrony małoletnich o których mowa w art. 22c ustawy z dnia 13 maja 2016 r. o przeciwdziałaniu zagrożeniom przestępczością na tle seksualnym i ochronie małoletnich (Dz. U. 2024.1802)	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1 w Kamieńcu Ząbkowickim	17
Razem			34

3. Planowane czynności doradcze:

Planowany czas na przeprowadzenie czynności doradczych w osobodniach	Uwagi
0,5	Czynności doradcze będą przeprowadzane na wniosek Burmistrza Kamieńca Ząbkowickiego lub z inicjatywy audytora- w miarę potrzeb

4. Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających:

Planowany czas na przeprowadzenie monitorowania realizacji zaleceń oraz realizację czynności sprawdzających w osobodniach	Uwagi
2	

5. Budżet czasu komórki audytu wewnętrznego w 2025r. wyrażony w osobodniach (liczba dni roboczych) wynosi 37,5 dni. Roboczogodziny rozliczane miesięcznie - 25 godzin, pomnożone przez liczbę miesięcy, a następnie podzielone na 8 godzin tj. osobodni $25 \times 12 = 300 / 8 = 37,5$ osobodni


Rodzaj czynności audytowych	Planowany czas przeprowadzenia zadania w osobodniach
Zadania zapewnijające	34
Czynności doradcze	0,5

Monitorowanie realizacji zaleceń i czynności sprawdzające	2
Czynności organizacyjne (numerowanie akt bieżących, spis spraw, archiwizacja, przeglądy dokumentacji)	1

6. Uwagi:

Na potrzeby opracowania planu audytu na 2025r. przeprowadzono analizę ryzyka uwzględniającą sposób zarządzania ryzykiem w Urzędzie Miejskim w Kamieńcu Zabkowskim. Audytor wziął pod uwagę: cele i zadania urzędu oraz podległych gminie jednostek organizacyjnych, ryzyka wpływające na realizację celów i zadań oraz wyniki zewnętrznych organów kontroli. Wyniki analizy ryzyka stanowią listę wszystkich zidentyfikowanych obszarów działalności, uwzględniając ich kolejność na podstawie oceny ryzyka.

Sporządził :


 AUDYTOR WEWNĘTRZNY
 Aleksandra Miśków

 (data, podpis i pieczęć audytora usługodawcy)


 BURMISTRZ
 Kamieńca Zabkowskiego
 Sylwester Kowal

 (data, podpis i pieczęć Burmistrza)