

PLAN AUDYTU NA ROK 2024
w Urzędzie Miasta Kostrzyn nad Odrą

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym¹

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Miasta Kostrzyn nad Odrą
2.	Przedszkole Miejskie Nr 1
3.	Przedszkole Miejskie Nr 2
4.	Przedszkole Miejskie Nr 3
5.	Przedszkole Miejskie Nr 4
6.	Szkoła Podstawowa Nr 1
7.	Szkoła Podstawowa Nr 2
8.	Szkoła Podstawowa Nr 3
9.	Szkoła Podstawowa Nr 4
10.	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
11.	Ośrodek Pomocy Społecznej
12.	Kostrzyńskie Centrum Kultury
13.	Muzeum Twierdzy Kostrzyn nad Odrą
14.	Miejska Biblioteka Publiczna
15.	Środowiskowy Dom Samopomocy
16.	Żłobek Miejski

2. Wyniki analizy obszarów ryzyka - obszary działalności jednostki zidentyfikowane przez audytora wewnętrznego z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze.

Lp.	Nazwa obszaru (ze wskazaniem nazwy jednostki, jeżeli to konieczne)	Typ obszaru działalności	Opis obszaru działalności wspomagającej	Poziom ryzyka w obszarze wg skali punktowej
1.	Informacja i komunikacja	Wspierający	Obszar dotyczący wymiany informacji oraz przepływu informacji wewnątrz jednostki	75
2.	Inwestycje i zamówienia publiczne	Wspierający	Obszar wspomagający realizację zadań własnych j.s.t. w zakresie wykonywania usług przez podmioty zewnętrzne	76,25

¹ W rozumieniu art. 283 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

3. Lista obszarów ryzyka, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewniające.

Lp.	Nazwa obszaru	Temat zadania zapewniającego
1.	Informacja i komunikacja	Gospodarowanie środkami ZFŚS w UM Kostrzyn nad Odrą. Formy i rodzaje świadczeń socjalnych wpływające na efektywność i skuteczne rozdysponowanie budżetu ZFŚS
2.	Inwestycje i zamówienia publiczne	Rozwiązania organizacyjne oraz zasady udzielania zamówień publicznych w organizacji

4. Lista zadań zapewniających, dla których zostaną przeprowadzone czynności sprawdzające.

Lp.	Temat zadania zapewniającego
1.	Gospodarowanie środkami ZFŚS w UM Kostrzyn nad Odrą. Formy i rodzaje świadczeń socjalnych wpływające na efektywność i skuteczne rozdysponowanie budżetu ZFŚS
2.	Rozwiązania organizacyjne oraz zasady udzielania zamówień publicznych w organizacji

5. Lista zadań zapewniających, dla których zostaną przeprowadzone czynności monitorujące.

Lp.	Temat zadania zapewniającego
1.	Gospodarowanie środkami ZFŚS w UM Kostrzyn nad Odrą. Formy i rodzaje świadczeń socjalnych wpływające na efektywność i skuteczne rozdysponowanie budżetu ZFŚS
2.	Rozwiązania organizacyjne oraz zasady udzielania zamówień publicznych w organizacji

6. Lista czynności doradczych.

Lp.	Temat (wg ustaleń zgodnie z przepisami)	Liczba czynności doradczych
1.	Pozostawienie do decyzji kierownictwa jednostki	W zależności od decyzji kierownictwa jednostki

7. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki (np. zmiany organizacyjne, nowe zadania, zadania specyficzne tylko w danej jednostce itp.)

.....

.....

.....



.....
(data)

.....
(pieczęć i podpis audytora wewnętrznego/
kierownika komórki audytu wewnętrznego)

.....
(data)

.....
BURMISTRZ
(pieczęć i podpis kierownika jednostki,
w której prowadzony jest audyt wewnętrzny)

dr Andrzej Kunt