

Urząd Miasta Kostrzyn nad Odrą
ul. Graniczna 2
66-470 Kostrzyn nad Odrą

PLAN AUDYTU NA ROK 2017

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

L.P.	Nazwa jednostki- Kostrzyn nad Odrą- obejmująca następujące miejskie jednostki organizacyjne
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 2
7	Szkoła Podstawowa Nr 4
8	Gimnazjum Nr 1
9	Gimnazjum Nr 2
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

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

Nazwa obszaru	Poziom ryzyka w obszarze (Wysoki/Średni/Niski)
Zarządzanie	średni
Gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego	wysoki
Wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz.	średni
Działalności w zakresie telekomunikacji	średni
Lokalnego transportu zbiorowego	niski
Ochrony zdrowia	średni
Pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych	średni
Dochody	wysoki
Gminnego budownictwa mieszkaniowego	wysoki
Edukacji publicznej 2015	niski
inwestycje i zamówienia publiczne	średni
Kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych	średni
Targowisk i hal targowych	średni
Zieleni gminnej i zadrzewień	niski
Cmentarzy gminnych	niski
Porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego	wysoki
Utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych	wysoki

Polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej	wysoki
Wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej	wysoki
Promocji gminy	średni
Współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.	średni
Współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw	średni
Wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej	średni
Kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami	wysoki
Ochrona środowiska 2016	niski
Bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa 2014,2016	niski
Informacja i komunikacja	wysoki
Usługi administracyjne	niski
Ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej	niski
Obsługa organów gminy	średni
Fundusze unijne i inne środki pozyskiwane ze źródeł zewnętrznych	niski
Stan i funkcjonowanie księgowości	wysoki

3. Planowane zadania zapewniające.

L.p.	Nazwa obszaru w którym będzie przeprowadzone zadanie zapewniające oraz wstępnie określony temat zadania	Liczba audytorów wewnętrznych	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy
1.	Audyt efektywności organizacji zadań własnych gminy z zakresu kultury.	1	nie
2.	Audyt gospodarki majątkowej jednostki – ewidencja, inwentaryzacja, proces likwidacji składników majątkowych jednostki.	1	nie
3.	Podatek od nieruchomości jako źródło dochodów gminy.	1	nie

4. Planowane obszary ryzyka, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w kolejnych latach.

L.P.	Nazwa obszaru	Planowany rok przeprowadzenia audytu
1.	Utrzymanie gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych	2018
2.	Gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego	2018
3.	Gminnego budownictwa mieszkaniowego	2018

(data)

28.12.2016

podpis audytora wewnętrznego

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

Tomasz Górecki

BURMISTRZ

(data)

podpis kierownika jednostki, w której prowadzony jest audyt