

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

ZMIANA 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.	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.	Utrzymania 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

Ustalono, że pierwotnie planowane zadanie z zakresu gospodarki majątkowej jednostki – ewidencja, inwentaryzacja, proces likwidacji składników majątkowych jednostki zostanie wykonane w 2018 roku.

(data)

21 maja 2017

AUDYTOR WĘWNETRZNY

Tomasz Gorczycki-Smyk

podpis audytora wewnętrznego

BURMISTRZ

(data)

podpis kierownika jednostki, w której prowadzony jest audyt