

PLAN AUDYTU NA ROK 2021
w Urzędzie Miasta Kostrzyna 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.	Bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa	Podstawowy	Wynikający z ustawy o samorządzie gminnym	85
2.	Mienie komunalne; administrowanie miejskim zasobem mieszkaniowym (lokale socjalne, komunalne)	Podstawowy	Wynikający z ustawy o samorządzie gminnym	78,75

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

Lp.	Nazwa obszaru	Temat zadania zapewniającego
1.	Bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa	Realizacja zadań gminy z zakresu obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego.

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

2.	Mienie komunalne: administrowanie miejskim zasobem mieszkaniowym (lokale socjalne, komunalne)	Analiza celowości wydatków związanych z utrzymaniem bieżącym miejskiego zasobu mieszkaniowego
----	---	---

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

Lp.	Temat zadania zapewniającego
1.	Realizacja zadań gminy z zakresu obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego.
2.	Analiza celowości wydatków związanych z utrzymaniem bieżącym miejskiego zasobu mieszkaniowego

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

Lp.	Temat zadania zapewniającego
1.	Realizacja zadań gminy z zakresu obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego
2.	Analiza celowości wydatków związanych z utrzymaniem bieżącym miejskiego zasobu mieszkaniowego

6. Lista czynności doradczych.

Lp.	Temat (wg ustaleń zgodnie z przepisami)	Liczba czynności doradczych
1.	Do ustalenia z kierownictwem (np. obowiązek raportowania o schematach podatkowych) lub/i wdrożenia procedur audytu wewnętrznego	1
2.	-	-

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

.....

(data)

29.12.2020r.

AUDYTOR WĘWNETRZNY

Tomasz Gorczycki-Smyk

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

(data)

BURMISTRZ

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