

Urząd Miejski
ul. Mickiewicza 24,
14-100 Ostróda

Biuro Audytu Wewnętrznego
i Kontroli
w Ostródzie

PLAN AUDYTU NA ROK 2016

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

| Lp. | Nazwa jednostki |
|-----|--|
| 1. | Urząd Miejski w Ostródzie Jednostki organizacyjne Gminy Miejskiej Ostróda Organizacje pozarządowe realizujące zadania samorządu na podstawie przeprowadzonych konkursów ofert. |

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 | Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami, o których mowa w art. 5 ust. 2 ustawy o finansach publicznych | Opis obszaru działalności wspomagającej | Poziom ryzyka w obszarze |
|-----|---|--------------------------|--|---|--------------------------|
| 1. | Wykonywanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w ramach pomocy społecznej | Działalność wspomagająca | NIE | | Wysoki |
| 2. | Transport publiczny i drogi. | Działalność podstawowa | NIE | | Wysoki |
| 3. | Finanse komunalne | Działalność podstawowa | NIE | | Wysoki |
| 4. | Planowanie strategiczne | Działalność wspomagająca | TAK | Zarządzanie | Wysoki |
| 5. | Gospodarka komunalna i ochrona środowisk | Działalność podstawowa | NIE | | Wysoki |
| 6. | Edukacja publiczna | Działalność podstawowa | NIE | | Wysoki |
| 7. | Kultura fizyczna i turystyka | Działalność podstawowa | NIE | | Wysoki |
| 8. | Promocja | Działalność podstawowa | TAK | | Wysoki |
| 9. | Mienie komunalne | Działalność podstawowa | TAK | | Wysoki |

| | | | | | |
|-----|---|--------------------------|-----|-------------------------------------|--------|
| 11 | Współpraca z organizacjami pozarządowymi i społecznością lokalną. | Działalność wspomagająca | NIE | Zarządzanie | Średni |
| 12 | Usługi administracyjne | Działalność wspomagająca | NIE | Zarządzanie | Średni |
| 13 | Edukacja publiczna | Działalność podstawowa | NIE | | Wysoki |
| 14 | Kultura fizyczna i turystyka. | Działalność podstawowa | TAK | | Wysoki |
| 15. | Gospodarka gruntami i planowanie przestrzenne. | Działalność podstawowa | NIE | | Średni |
| 16. | Zarządzanie urzędem. | Działalność wspomagająca | NIE | Zarządzanie | Średni |
| 17. | Promocja | Działalność podstawowa | TAK | | Wysoki |
| 18. | System informatyczny. | Działalność wspomagająca | NIE | Systemy informatyczne | Średni |
| 19. | Przygotowanie i zmiany uchwały budżetowej. | Działalność wspomagająca | NIE | Gospodarka finansowa | Średni |
| 20. | Rachunkowość budżetowa. | Działalność wspomagająca | NIE | Gospodarka finansowa | Wysoki |
| 21. | Bezpieczeństwo i porządek publiczny. | Działalność wspomagająca | NIE | Bezpieczeństwo | Średni |
| 22. | Zamówienia publiczne. | Działalność wspomagająca | NIE | Zakupy (w tym zamówienia publiczne) | Wysoki |
| 23 | Pomoc społeczna. | Działalność podstawowa | TAK | | Wysoki |
| 24 | Gospodarka zasobem mieszkaniowym gminy. | Działalność podstawowa | NIE | | Wysoki |
| 25 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego. | Działalność podstawowa | TAK | | Średni |
| 26 | Kontrola zarządca | Działalność podstawowa | NIE | Zarządzanie | Wysoki |

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1. Planowane zadania zapewnijące

| Lp. | Temat zadania zapewnijącego | Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2) | Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach) | Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach) | Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy |
|-----|---|--|--|---|--|
| 1 | Windykacja należności czynszowych. | Gospodarka komunalna | 0,75 | 30 | NIE |
| 2 | Zlecenie zadań dla organizacji pozarządowych w ramach pomocy społecznej. | Pomoc społeczna | 0,75 | 30 | NIE |
| 3 | Koszty świadczonych usług w komunikacji miejskiej wykonywanej przez Żeglugę Ostródzko – Elbląską Sp.o.o. na terenie miasta Ostróda. | Transport publiczny | 0,75 | 30 | NIE |

3.2 Planowane czynności doradcze

| Lp. | Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach) | Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach) | Uwagi |
|-----|---|--|-----------------|
| 1. | 0,75 | 15 | W miarę potrzeb |

4. Planowane czynności sprawdzające

| Lp. | Temat zadania zapewnającego, którego dotyczą czynności sprawdzające | Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach) | Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach) | Uwagi |
|-----|---|---|--|-------|
| 1. | Pełnienie zarządu dróg. | 0,75 | 20 | |

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

| Lp. | Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2) | Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego | Uwagi |
|-----|--|---|-------|
| 1. | Edukacja. | 2017 | |
| 2. | Zamówienia publiczne | 2017 | |

BURMISTRZ MIASTA

.....

Czesław Najmowicz
Burmistrz Ostródy

(data)

(pieczęćka i podpis kierownika jednostki, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

22.12.2017

Piotr Garbacz

(data)

Audytor Wewnętrzny

(pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego/ koordynatora)