

Urząd Miejski
ul. Mickiewicza 24,
14-100 Ostróda

PLAN AUDYTU NA ROK 2017

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	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	Średni
17.	Promocja	Działalność podstawowa	TAK	Wysoki
18.	System informatyczny.	Działalność wspomagająca	NIE	Średni
19.	Przygotowanie i zmiany uchwały budżetowej.	Działalność wspomagająca	NIE	Średni
20.	Rachunkowość budżetowa.	Działalność wspomagająca	NIE	Wysoki
21.	Bezpieczeństwo i porządek publiczny.	Działalność wspomagająca	NIE	Średni
22.	Zamówienia publiczne.	Działalność wspomagająca	NIE	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 zarządcza	Działalność podstawowa	NIE	Wysoki

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1. Planowane zadania zapewnijające

Lp.	Temat zadania zapewnającego	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	Celowość i zasadność wykorzystania środków pochodzących z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu..	Współpraca z organizacjami pozarządowymi	0,75	30	NIE
2	Przyznawanie i wypłacanie dodatków mieszkaniowych.	Pomoc społeczna	0,75	30	NIE
3	Wykonywanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (Urząd stanu cywilnego, prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej)	Zadania zlecone	0,75	30	NIE

ALIK.01.9017

Zad. zabezpiecz.

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.	Funkcjonowanie komisji ds. rozwiązywania problemów alkoholowych. Wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu.	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.	Kontrola zarządcza.	2018	
2.	Promocja	2018	

28.11.2016

BURMISTRZ MIASTA
Czesław Najmowicz

(data)

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

28.11.2016

AUDYTOR WĘWNETRZNY
Piotr Garbacz

(data)

Audytor Wewnętrzny
(pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego/ koordynatora komórki audytu wewnętrznego)