

PLAN AUDYTU NA ROK 2024 - Zmiana

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym.

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Miasta i Gminy w Kórniku
2.	Żłobek w Kamionkach
3.	Przedszkole Nr 1 im Misia Uszatka w Kórniku
4.	Przedszkole Nr 2 im „Cztery Pory Roku” w Kórniku /Bninie
5.	Przedszkole w Szczodrzykowie
6.	Przedszkole w Kamionkach
7.	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Kórniku
8.	Szkoła Podstawowa Nr 2 w Kórniku
9.	Szkoła Podstawowa w Radzewie
10.	Szkoła Podstawowa w Szczodrzykowie
11.	Szkoła Podstawowa w Kamionkach
12.	Szkoła Podstawowa w Robakowie
13.	Ośrodek Pomocy Społecznej w Kórniku
14.	Kórnickie Centrum Rekreacji i Sportu "OAZA"
15.	Środowiskowy Dom Samopomocy w Kórniku

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

Lp.	Nazwa Obszaru	Typ obszaru działalności Podstawowa/ Wspomagająca	Opis obszaru działalności wspomagającej	Poziom ryzyka (wysoki/średni/ niski)
1	Dochody budżetu Gminy	wspomagająca	gospodarka finansowa	wysoki
2	Obsługa administracyjna mieszkańców	podstawowa		niski
3	Transport i łączność	podstawowa		średni
4	Polityka informacyjna i promocja	podstawowa		średni
5	Mienie komunalne, gospodarka przestrzenna, geodezja	podstawowa		średni
6	Bezpieczeństwo i utrzymanie porządku publicznego	podstawowa		średni
7	Edukacja	podstawowa		średni
8	Ochrona i promocja zdrowia, polityka i pomoc społeczna	podstawowa		wysoki
9	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	podstawowa		średni
10	Kultura, ochrona dziedzictwa narodowego, rekreacja i sport	podstawowa		średni

11	Budżet	wspomagająca	gospodarka finansowa	średni
12	Zakupy, Zamówienia publiczne	wspomagająca	zakupy	wysoki
13	Systemy IT	wspomagająca	zarządzanie	średni
14	Rachunkowość	wspomagająca	gospodarka finansowa	niski
15	Organizacja i zarządzanie	wspomagająca	zarządzanie	średni
16	Inwestycje	podstawowa		wysoki

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego.

3.1. Planowane zadania zapewniające.

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach/godzinach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Prawidłowość przyznawania wybranych form pomocy przez ośrodki pomocy społecznej	Ochrona i promocja zdrowia, polityka i pomoc społeczna	0,75	30/240	Nie	
2.	Udzielanie ulg w spłacie należności cywilnoprawnych	Dochody budżetu Gminy	0,75	30/240	Nie	

3.2. Monitorowanie realizacji zaleceń .

Lp.	Temat zadania	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach/godzinach)	Uwagi
1.	Prawidłowości prowadzonych postępowań administracyjnych i zakończonych wydaniem decyzji i postanowień w zakresie podziału nieruchomości.	Mienie komunalne, gospodarka przestrzenna, geodezja	0,75	2/16	

2.	Prawidłowość przyznawania dodatków za wychowawstwo w przedszkolach publicznych.	Edukacja i Budżet	0,75	2/16	
----	---	-------------------------	------	------	--

3.3. Planowane zadania sprawdzające.

Lp.	Temat zadania sprawdzającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przebiegu zadania (w dniach/godzinach)	Uwagi
1.	Prawidłowości prowadzonych postępowań administracyjnych i zakończonych wydaniem decyzji i postanowień w zakresie podziału nieruchomości.	Mienie komunalne, gospodarka przestrzenna, geodezja	0,75	4/32	II kwartał
2.	Prawidłowość przyznawania dodatków za wychowawstwo w przedszkolach publicznych.	Edukacja	0,75	4/32	III kwartał

3.4. Planowane czynności doradcze.



Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach/godzinach)	Uwagi
1.	0,75	70/560	Czynności doradcze wykonywane będą w zależności od bieżących potrzeb jednostki, ze szczególnym uwzględnieniem opiniowania wdrażanych mechanizmów kontroli zarządczej oraz w działaniach powołanych przez Burmistrza zespołów.

4. Długoterminowy plan audytu.

L.p.	Nazwa Obszaru	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
1.	Zakupy, Zamówienia publiczne	2025	
2.	Inwestycje	2025	
3.	Edukacja	2025	
4.	Bezpieczeństwo i utrzymanie porządku publicznego	2025	
5.	Kultura, ochrona dziedzictwa narodowego, rekreacja i sport	2026	
6.	Organizacja i zarządzanie	2026	
7.	Systemy IT	2026	
8.	Transport i łączność	2026	
9.	Budżet	2027	
10.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2027	
11.	Mienie komunalne, gospodarka przestrzenna, geodezja	2027	



12.	Polityka informacyjna i promocja	2028	
13.	Obsługa administracyjna mieszkańców	2028	
14.	Rachunkowość	2028	

2024-09-30
(data)

 (pieczętka i podpis audytora wewnętrznego/ koordynatora
komórki audytu wewnętrznego)

2024-09-30
(data)

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