

AKW.1711.16.2016

AKW.1712.3.2016

**PLAN INSTYTUCJONALNEJ KONTROLI WEWNĘTRZNEJ (ex post)  
REALIZOWANEJ PRZEZ BIURO AUDYTU I KONTROLI WEWNĘTRZNEJ URZĘDU MIASTA KĘDZIERZYN-KOŹLE  
NA ROK 2017**

Roczny Plan Instytucjonalnej Kontroli Wewnętrznej został sporządzony w celu określenia zadań kontrolnych, jakie powinny być zrealizowane przez Biuro Audytu i Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle. Swym zakresem obejmuje działania przewidziane do realizacji w 2017 roku.

Zmienne parametry, które wzięto pod uwagę podczas planowania rocznego to:

- liczba kontrolujących i ich doświadczenie,
- czas przewidziany na każdy z rodzajów kontroli,
- data ostatniej kontroli,
- priorytet kierownictwa brany pod uwagę podczas przeprowadzania kontroli w danym roku,
- potrzeba objęcia systematyczną kontrolą sprawności działania kontroli zarządczej w obszarach zwiększonego ryzyka,
- ilość działań zleconych w ramach kontroli zewnętrznych mających na celu wyeliminowanie stwierdzonych nieprawidłowości,
- rezerwa czasu na kontrole nie ujęte w planie – doraźne (średnio trzy kontrole doraźne w trybie interwencyjnym zleconym przez Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle).

Zastrzega się, iż w przypadku wystąpienia przesłanek wskazujących na zasadność zmiany planu, Prezydentowi Miasta przysługuje kompetencja do wprowadzenia zmian w planie oraz decydowanie o sposobie realizacji tego planu.

**Tabela 1. Tabelaaryczne ujęcie planu instytucjonalnej kontroli wewnętrznej realizowanej przez Biuro Audytu i Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle w roku 2017.**

Lp.	Podmiot kontrolowany	Ogólny zakres kontroli	Przewidywany termin przeprowadzenia kontroli	Uwagi
1	2	3	4	5
1.	Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle Wydział Zarządzania Drogami (ZD)	Pobieranie opłat i kar za zajęcie pasa drogowego	I półrocze	
2.	Zespół Szkół Miejskich nr 4 w Kędzierzynie-Koźlu	Realizacja zarządzenia nr 599/KZ/2011 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 23 grudnia 2011 r. w sprawie ustalenia zasad kontroli zarządczej w gminnych jednostkach organizacyjnych.	I półrocze	Kontrola obejmować może również prawidłowość obsługi finansowo-księgowej jednostki prowadzonej przez Zespół Obsługi Oświaty i Wychowania w Kędzierzynie-Koźlu
3.	Zespół Szkół Miejskich nr 5 w Kędzierzynie-Koźlu	Realizacja zarządzenia nr 599/KZ/2011 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 23 grudnia 2011 r. w sprawie ustalenia zasad kontroli zarządczej w gminnych jednostkach organizacyjnych.	I półrocze	Kontrola obejmować może również prawidłowość obsługi finansowo-księgowej jednostki prowadzonej przez Zespół Obsługi Oświaty i Wychowania w Kędzierzynie-Koźlu
4.	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 1 w Kędzierzynie-Koźlu	Kontrola zarządcza w kontekście prowadzonej gospodarki finansowej (wydatki).	I półrocze	Kontrola obejmować może również prawidłowość obsługi finansowo-księgowej jednostki prowadzonej przez Zespół Obsługi Oświaty i Wychowania w Kędzierzynie-Koźlu
5.	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 6 w Kędzierzynie-Koźlu	Kontrola zarządcza w kontekście prowadzonej gospodarki finansowej (wydatki).	I półrocze	Kontrola obejmować może również prawidłowość obsługi finansowo-księgowej jednostki prowadzonej przez Zespół Obsługi Oświaty i Wychowania w Kędzierzynie-Koźlu
6.	Wybrane komórki organizacyjne Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle + Wydział Organizacyjny (Or)	Kontrola wyjść prywatnych w ramach realizacji wymogów określonych w §21 ust. 3 zarządzenia Nr 1089/Or/08 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 11 grudnia 2008r. w sprawie ustalenia Regulaminu Pracy Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle.	II półrocze	
7.	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 20 w Kędzierzynie-Koźlu	Kontrola zarządcza w kontekście prowadzonej gospodarki finansowej (wydatki).	II półrocze	Kontrola obejmować może również prawidłowość obsługi finansowo-księgowej jednostki prowadzonej przez Zespół Obsługi Oświaty i Wychowania w Kędzierzynie-Koźlu
8.	Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle Wydział Kultury, Sportu i Turystyki (KST) Wydział Finansowy (Fn)	Realizacja działań wynikających z Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta w zakresie prowadzenia postępowań w sprawie zlecenia organizacjom pozarządowym i innym uprawnionym podmiotom realizacji zadań publicznych Gminy z zakresu sportu lub wspierania ich działalności w tym zakresie oraz rozliczania dotacji na ten cel.	II półrocze	Kontrolą objęte mogą zostać również komórki Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle związane z realizacją zakresu kontroli.

9.	Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle Wydział Ochrony Środowiska i Rolnictwa (OSR)	Rozliczanie kosztów bieżącej eksploatacji i konserwacji systemu oświetlenia miejsc publicznych.	II półrocze	Kontrolą objęte mogą zostać również komórki Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle związane z realizacją zakresu kontroli.
10.	Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle Wydział Polityki Mieszkaniowej, Spraw Socjalnych i Zdrowia (PMS)	Sprawdzenie prawidłowości prowadzenia postępowań w zakresie ustalania uprawnień osób ubiegających się o wstąpienie w najem komunalnych lokali mieszkalnych.	II półrocze	Kontrolą objęte mogą zostać również komórki Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle związane z realizacją zakresu kontroli.
11.	Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle Biuro Informacji i Promocji Miasta (IPM)	Zakupy i ewidencjonowanie materiałów promocyjno-reklamowych w ramach przyznanych środków budżetowych Biura.	II półrocze	Kontrolą objęte mogą zostać również komórki Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle związane z realizacją zakresu kontroli.
12.	Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle wybrane komórki organizacyjne	Realizacja § 27 ust. 1-4 załącznika nr 1 do zarządzenia nr 646/KZ/2012 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 20 stycznia 2012 r. w sprawie zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta Kędzierzyn-Koźle.	II półrocze	
13.	Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle Wydział Oświaty i Wychowania (OW)	Realizacja planu kontroli Wydziału OW oraz sposób monitorowania wykonania zaleceń i wniosków pokontrolnych, skierowanych do placówek oświatowych i gminnej jednostki organizacyjnej właściwej ds. obsługi finansowo-księgowej i administracyjnej tych jednostek w 2016 roku.	II półrocze	
14.	Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Planowania Przestrzennego (GNP)	Sposób realizacji wydatków związanych z robotami geodezyjnymi i wycenami nieruchomości.	II półrocze	

Dokonanie merytorycznych ocen funkcjonowania obszarów wskazanych niniejszym planem kontroli zarówno poprzez identyfikowanie niekorzystnych zjawisk i formułowanie zaleceń działań naprawczych winno przyczynić się do uzyskania wartości dodanej i wzmocnić mechanizm poprawy funkcjonowania systemu kontroli zarządczej. Przydziału zasobów kadrowych koniecznych do realizacji poszczególnych czynności kontrolnych dokona kierownik Biura Audytu i Kontroli Wewnętrznej w ramach sprawowanego zwierzchnictwa służbowego.

KIEROWNIK BIURA AUDYTU  
I KONTROLI WEWNĘTRZNEJ  
Audytor Wewnętrzny  
*Mariusz Wiśniewski*

a/a AKW.

URZĄD MIASTA  
Kędzierzyn-Koźle  
Biuro Audytu i Kontroli Wewnętrznej  
ul. Grzegorza Piramowicza 32  
41-200 Kędzierzyn-Koźle  
tel. 77/40 34 480

Zatwierdzam:  
*21.XI.16*  
(podpis Prezydenta Miasta)

