

AKW.1711.13.2019

AKW.1712.5.2019

**PLAN INSTYTUCJONALNEJ KONTROLI WEWNĘTRZNEJ (ex post) NA ROK 2020
REALIZOWANEJ PRZEZ BIURO AUDYTU I KONTROLI WEWNĘTRZNEJ URZĘDU MIASTA KĘDZIERZYN-KOŹLE**

W procesie rocznego planowania kontroli, pierwszeństwo przysługiwało zadaniom kontrolnym, które zostały wytypowane z uwzględnieniem n/w parametrów:

- dostępnych zasobów osobowych i budżetu czasu niezbędnych dla realizacji poszczególnych pozycji planu,
- informacji o zadaniach realizowanych w ramach audytu wewnętrznego oraz audytu SZJ, w tym data ostatniej kontroli lub audytu,
- priorytetu Prezydenta Miasta oraz jego wytycznych dotyczących cyklu kontroli,
- potrzebą objęcia systematyczną kontrolą sprawności działania kontroli zarządczej w obszarach zwiększonego ryzyka,
- uwzględnieniem rezerwy czasowej na kontrole nie ujęte w planie – doraźne (średnio dwie kontrole doraźne w ciągu roku, w trybie interwencyjnym zleconym przez Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle).

Podstawą planowania działalności kontrolnej było również stałe obserwowanie, analizowanie, gromadzenie danych i rozpoznawanie istotnych aspektów dotyczących środowiska kontroli (zmieniającego się otoczenia).

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 na wniosek kierownika Biura Audytu i Kontroli Wewnętrznej.

Szczegółowego przydziału zadań kontrolnych do realizacji w ramach niniejszego planu, w ramach sprawowanego zwierzchnictwa służbowego, dokona kierownik Biura Audytu i Kontroli Wewnętrznej (AKW) Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle. W przypadku kontroli przeprowadzanej przez zespół wieloosobowy, koordynatora zespołu kontrolnego wskaże kierownik tego Biura.

Niniejszy plan podlega publikacji na stronie podmiotowej Biuletynu Informacji Publicznej Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle oraz w sieci Intranet Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle.

Tabela 1. Plan instytucjonalnej kontroli wewnętrznej realizowanej przez Biuro Audytu i Kontroli Wewnętrznej (AKW) Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle w roku 2020.

Lp.	Podmiot kontrolowany	Ogólny zakres kontroli	Przewidywany termin przeprowadzenia kontroli	Uwagi
1	2	3	4	5
1.	Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle: – Wydział Finansowy (Fn), – Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Planowania Przestrzennego (GNP), – Wydział Inwestycji i Remontów (IRE), – Wydział Strategii, Rozwoju i Środków Pomocowych (SRP)	Weryfikacja wdrożonych elementów kontroli zarządczej: - <i>Cele i zarządzanie ryzykiem/ Określanie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji,</i> - <i>Monitorowanie systemu kontroli zarządczej/Samoocena,</i> w komórce organizacyjnej Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle.	I półrocze	
2.	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 1 w Kędzierzynie-Koźlu	Wewnętrzne normatywy kancelaryjno-archiwalne i ich stosowanie w praktyce. Dokumentacja wytworzona w ramach postępowania administracyjnego. Prowadzenie dokumentacji pracowniczej.	I półrocze	Obiekty kontroli dotyczące dokumentacji pracowniczej obejmować mogą również działania Zespołu Obsługi Oświaty i Wychowania w Kędzierzynie-Koźlu.
3.	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3 w Kędzierzynie-Koźlu	Wewnętrzne normatywy kancelaryjno-archiwalne i ich stosowanie w praktyce. Dokumentacja wytworzona w ramach postępowania administracyjnego. Prowadzenie dokumentacji pracowniczej.	I półrocze	Obiekty kontroli dotyczące dokumentacji pracowniczej obejmować mogą również działania Zespołu Obsługi Oświaty i Wychowania w Kędzierzynie-Koźlu.
4.	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 6 w Kędzierzynie-Koźlu	Wewnętrzne normatywy kancelaryjno-archiwalne i ich stosowanie w praktyce. Dokumentacja wytworzona w ramach postępowania administracyjnego. Prowadzenie dokumentacji pracowniczej.	I półrocze	Obiekty kontroli dotyczące dokumentacji pracowniczej obejmować mogą również działania Zespołu Obsługi Oświaty i Wychowania w Kędzierzynie-Koźlu.
5.	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 16 w Kędzierzynie-Koźlu	Wewnętrzne normatywy kancelaryjno-archiwalne i ich stosowanie w praktyce. Dokumentacja wytworzona w ramach postępowania administracyjnego. Prowadzenie dokumentacji pracowniczej.	I półrocze	Obiekty kontroli dotyczące dokumentacji pracowniczej obejmować mogą również działania Zespołu Obsługi Oświaty i Wychowania w Kędzierzynie-Koźlu.
6.	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 20 w Kędzierzynie-Koźlu	Wewnętrzne normatywy kancelaryjno-archiwalne i ich stosowanie w praktyce. Dokumentacja wytworzona w ramach postępowania administracyjnego. Prowadzenie dokumentacji pracowniczej.	I półrocze	Obiekty kontroli dotyczące dokumentacji pracowniczej obejmować mogą również działania Zespołu Obsługi Oświaty i Wychowania w Kędzierzynie-Koźlu.
7.	Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle: – Wydział Kultury, Sportu i Turystyki (KST), – Wydział Oświaty i Wychowania (OW), – Wydział Polityki Mieszkaniowej, Spraw Socjalnych i Zdrowia (PMS), – Wydział Zamówień Publicznych (ZP)	Weryfikacja wdrożonych elementów kontroli zarządczej: - <i>Cele i zarządzanie ryzykiem/ Określanie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji,</i> - <i>Monitorowanie systemu kontroli zarządczej/Samoocena,</i> w komórce organizacyjnej Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle.	II półrocze	

Lp.	Podmiot kontrolowany	Ogólny zakres kontroli	Przewidywany termin przeprowadzenia kontroli	Uwagi
8.	Publiczne Przedszkole nr 6 w Kędzierzynie-Koźlu	Wewnętrzne normatywy kancelaryjno-archiwalne i ich stosowanie w praktyce. Prowadzenie dokumentacji pracowniczej.	II półrocze	Obiekty kontroli dotyczące dokumentacji pracowniczej obejmować mogą również działania Zespołu Obsługi Oświaty i Wychowania w Kędzierzynie-Koźlu.
9.	Publiczne Przedszkole nr 14 w Kędzierzynie-Koźlu	Wewnętrzne normatywy kancelaryjno-archiwalne i ich stosowanie w praktyce. Prowadzenie dokumentacji pracowniczej.	II półrocze	Obiekty kontroli dotyczące dokumentacji pracowniczej obejmować mogą również działania Zespołu Obsługi Oświaty i Wychowania w Kędzierzynie-Koźlu.
10.	Publiczne Przedszkole nr 17 w Kędzierzynie-Koźlu	Wewnętrzne normatywy kancelaryjno-archiwalne i ich stosowanie w praktyce. Prowadzenie dokumentacji pracowniczej.	II półrocze	Obiekty kontroli dotyczące dokumentacji pracowniczej obejmować mogą również działania Zespołu Obsługi Oświaty i Wychowania w Kędzierzynie-Koźlu.
11.	Publiczne Przedszkole nr 22 w Kędzierzynie-Koźlu	Wewnętrzne normatywy kancelaryjno-archiwalne i ich stosowanie w praktyce. Prowadzenie dokumentacji pracowniczej.	II półrocze	Obiekty kontroli dotyczące dokumentacji pracowniczej obejmować mogą również działania Zespołu Obsługi Oświaty i Wychowania w Kędzierzynie-Koźlu.
12.	Publiczne Przedszkole nr 24 W Kędzierzynie-Koźlu	Wewnętrzne normatywy kancelaryjno-archiwalne i ich stosowanie w praktyce. Prowadzenie dokumentacji pracowniczej.	II półrocze	Obiekty kontroli dotyczące dokumentacji pracowniczej obejmować mogą również działania Zespołu Obsługi Oświaty i Wychowania w Kędzierzynie-Koźlu.

Zatwierdzam:

.....

a/a AKW