

AKW.1711.11.2018

AKW.1712.6.2018

**PLAN INSTYTUCJONALNEJ KONTROLI WEWNĘTRZNEJ (ex post)
REALIZOWANEJ PRZEZ BIURO AUDYTU I KONTROLI WEWNĘTRZNEJ URZĘDU MIASTA KĘDZIERZYN-KOŹLE
NA ROK 2019**

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 w roku 2019.

Podstawą planowania działalności kontrolnej było stałe obserwowanie, analizowanie, gromadzenie danych i rozpoznawanie istotnych aspektów, dotyczących obszarów leżących we właściwości kontrolnej.

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 trzy kontrole doraźne w ciągu roku, w trybie interwencyjnym zleconym przez Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle).

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.

Tabela 1. Zadania kontrolne do przeprowadzenia przez pracowników Biura Audytu i Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle w roku 2019 – ujęcie tabelaryczne.

Lp.	Podmiot kontrolowany	Ogólny zakres kontroli	Przewidywany termin przeprowadzenia kontroli	Uwagi
1	2	3	4	5
1.	Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle: Wydział Zarządzania Drogami	Wykonywanie funkcji zarządcy dróg gminnych i dokonywanie wydatków bieżących z tym związanych w latach 2017-2018.	I półrocze	Kontrolą objęte mogą zostać również komórki Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle związane z realizacją zakresu kontroli, w szczególności Wydział Finansowy.
2.	Muzeum Ziemi Kozielskiej w Kędzierzynie-Koźlu w organizacji	Gospodarka finansowa instytucji kultury w zakresie: - gromadzenia przychodów oraz ich rozdysponowania, - wydatkowania, rozliczania i zwrotu dotacji, - planu finansowego i jego zmian.	I półrocze	
3.	Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle: Wydział Polityki Mieszkaniowej, Spraw Socjalnych i Zdrowia, Wydział Finansowy	Kontrola, dokumentowanie i rozliczenie programu profilaktyki zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego w roku 2018.	I półrocze	Kontrolą objęte mogą zostać również komórki Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle związane z realizacją zakresu kontroli, w szczególności Wydział Finansowy.
4.	Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle: Straż Miejska	Działalność straży miejskiej w zakresie ewidencjonowania i rozliczania należności z tytułu grzywien nałożonych w drodze mandatu karnego, w tym prowadzenie ewidencji druków mandatowych.	I półrocze	
5.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Kędzierzynie-Koźlu	Postępowanie wobec dłużników alimentacyjnych.	I półrocze	
6.	Miejska Biblioteka Publiczna w Kędzierzynie-Koźlu	Gospodarka finansowa instytucji kultury w zakresie: - gromadzenia przychodów oraz ich rozdysponowania, - wydatkowania, rozliczania i zwrotu dotacji, - planu finansowego i jego zmian.	I półrocze	
7.	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 5 W Kędzierzynie-Koźlu	Kontrola zarządcza w kontekście prowadzenia dokumentacji pracowniczej. Przestrzeganie procedur instrukcji kancelaryjnej i archiwalnej.	II półrocze	Elementy kontroli obejmować mogą również prowadzenie obsługi administracyjnej przez Zespół Obsługi Oświaty i Wychowania w Kędzierzynie-Koźlu.
8.	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 10 W Kędzierzynie-Koźlu	Kontrola zarządcza w kontekście prowadzenia dokumentacji pracowniczej. Przestrzeganie procedur instrukcji kancelaryjnej i archiwalnej.	II półrocze	Elementy kontroli obejmować mogą również prowadzenie obsługi administracyjnej przez Zespół Obsługi Oświaty i Wychowania w Kędzierzynie-Koźlu.
9.	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 11 W Kędzierzynie-Koźlu	Kontrola zarządcza w kontekście prowadzenia dokumentacji pracowniczej. Przestrzeganie procedur instrukcji kancelaryjnej i archiwalnej.	II półrocze	Elementy kontroli obejmować mogą również prowadzenie obsługi administracyjnej przez Zespół Obsługi Oświaty i Wychowania

Lp.	Podmiot kontrolowany	Ogólny zakres kontroli	Przewidywany termin przeprowadzenia kontroli	Uwagi
				w Kędzierzynie-Koźlu.
10.	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 12 W Kędzierzynie-Koźlu	Kontrola zarządcza w kontekście prowadzenia dokumentacji pracowniczej. Przestrzeganie procedur instrukcji kancelaryjnej i archiwalnej.	II półrocze	Elementy kontroli obejmować mogą również prowadzenie obsługi administracyjnej przez Zespół Obsługi Oświaty i Wychowania w Kędzierzynie-Koźlu.
11.	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 w Kędzierzynie-Koźlu	Kontrola zarządcza w kontekście prowadzenia dokumentacji pracowniczej. Przestrzeganie procedur instrukcji kancelaryjnej i archiwalnej.	II półrocze	Elementy kontroli obejmować mogą również prowadzenie obsługi administracyjnej przez Zespół Obsługi Oświaty i Wychowania w Kędzierzynie-Koźlu.
12.	Publiczne Przedszkole nr 10 W Kędzierzynie-Koźlu	Kontrola zarządcza w kontekście prowadzenia dokumentacji pracowniczej. Przestrzeganie procedur instrukcji kancelaryjnej i archiwalnej.	II półrocze	Elementy kontroli obejmować mogą również prowadzenie obsługi administracyjnej przez Zespół Obsługi Oświaty i Wychowania w Kędzierzynie-Koźlu.
13.	Publiczne Przedszkole nr 12 W Kędzierzynie-Koźlu	Kontrola zarządcza w kontekście prowadzenia dokumentacji pracowniczej. Przestrzeganie procedur instrukcji kancelaryjnej i archiwalnej.	II półrocze	Elementy kontroli obejmować mogą również prowadzenie obsługi administracyjnej przez Zespół Obsługi Oświaty i Wychowania w Kędzierzynie-Koźlu.

Szczegółowego przydziału zadań kontrolnych, wskazanych niniejszym planem, do realizacji przez pracowników Biura Audytu i Kontroli Wewnętrznej (AKW) Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle dokona, w ramach sprawowanego zwierzchnictwa służbowego, kierownik tego biura.

W przypadku kontroli przeprowadzanej przez zespół wieloosobowy koordynatora zespołu kontrolnego każdorazowo wskaże kierownik Biura Audytu i Kontroli Wewnętrznej.

Niniejszy plan podlega opublikowaniu w formie elektronicznej na stronie Biuletynu Informacji Publicznej oraz w sieci Intranet Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle.

Zatwierdzam:

.....