

URZĄD MIASTA

Kędzierzyn-Koźle

Biuro Audytu i Kontroli Wewnętrznej

ul. Grzegorza Piramowicza 32

47-200 Kędzierzyn-Koźle

tel. 77/40 34 480

Kędzierzyn-Koźle, dn. 24 czerwca 2021 r.

AKW.1711.10.2020

AKW.1712.9.2020

**ZMIANA NR 1 DO PLANU INSTYTUCJONALNEJ KONTROLI WEWNĘTRZNEJ (ex post) NA ROK 2021
REALIZOWANEJ PRZEZ BIURO AUDYTU I KONTROLI WEWNĘTRZNEJ URZĘDU MIASTA KĘDZIERZYN-KOŹLE**

Na podstawie § 9 ust. 5 Regulaminu instytucjonalnej kontroli wewnętrznej przeprowadzanej przez upoważnionych pracowników Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle, nadanego zarządzeniem Nr 73/AKW/2015 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 9 lutego 2015 r., wprowadza się następujące zmiany w Planie instytucjonalnej kontroli wewnętrznej na rok 2021 realizowanej przez Biuro Audytu i Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle (zwanego dalej *Planem*), zatwierdzonym w dniu 7 grudnia 2020 r.:

I. wykreśla się całkowicie pozycje Planu:

Pozycja planu	Podmiot kontrolowany	Ogólny zakres kontroli	Przewidywany termin przeprowadzenia kontroli	Uwagi
1	2	3	4	5
5.	Publiczne Przedszkole nr 5 w Kędzierzynie-Koźlu	Komunikacja zewnętrzna – BIP. Sporządzenie i publikacja Deklaracji Dostępności.	II półrocze	
11.	Żłobek Miejski nr 3 w Kędzierzynie-Koźlu	Prawidłowość pobierania, rozliczania i ewidencjonowania bieżących opłat za pobyt dziecka w żłobku.	II półrocze	
12.	Miejski Zakład Cmentarny w Kędzierzynie-Koźlu	Prowadzenie dokumentacji cmentarnej. Pobieranie i rozliczenie opłat cmentarnych. Sporządzenie i publikacja Deklaracji Dostępności.	II półrocze	

II. zastępuje się treść n/w pozycji Planu poprzez :

Pozycja planu	Podmiot kontrolowany	Ogólny zakres kontroli	Przewidywany termin przeprowadzenia kontroli	Uwagi
1	2	3	4	5
2.	Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle: – Wydział Spraw Obywatelskich (SO) – Wydział Finansowy (Fn)	Prawidłowość poboru opłat skarbowych za wydawanie odpisów z aktów stanu cywilnego.	Zmiana z: – I półrocze Zmiana na: II półrocze	Zmiana dotyczy przewidywanego terminu przeprowadzenia kontroli.
3.	Publiczna Szkoła Podstawowa-nr 9 w Kędzierzynie-Koźlu	Komunikacja zewnętrzna – BIP. Sporządzenie i publikacja Deklaracji Dostępności.	Zmiana z: I półrocze Zmiana na: II półrocze	Zmiana dotyczy przewidywanego terminu przeprowadzenia kontroli.
6.	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 6 w Kędzierzynie-Koźlu	Zmiana z: Prowadzenie ewidencji pieczęci urzędowych szkoły. Postępowanie z pieczęciami zlikwidowanego gimnazjum. Sporządzenie i publikacja Deklaracji Dostępności. Zmiana na: Komunikacja zewnętrzna – BIP. Sporządzenie i publikacja Deklaracji Dostępności.	II półrocze	Zmiana dotyczy przedmiotowego zakresu kontroli.
10.	Zespół Obsługi Oświaty i Wychowania w Kędzierzynie-Koźlu	Zmiana z: Ocena wiarygodności sprawozdań budżetowych jednostki obsługującej oraz wybranych jednostek obsługiwanych. Poprawność stosowanych zasad klasyfikacji wydatków i dochodów budżetowych. Zmiana na: Ocena wiarygodności sprawozdań budżetowych jednostki obsługującej. Poprawność stosowanych zasad klasyfikacji wydatków i dochodów budżetowych.	II półrocze	Zmiana dotyczy przedmiotowego zakresu kontroli.

Uzasadnienie:

Długotrwałe ograniczenie pierwotnych zasobów osobowych Biura Audytu i Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle dostępnych na etapie konstruowania założeń do Planu instytucjonalnej kontroli wewnętrznej na rok 2021 realizowanej przez Biuro Audytu i Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle oraz ograniczenia podyktowane względami bezpieczeństwa, związane z wprowadzeniem stanu epidemii COVID-19,

wymuszają konieczność rewizji planu kontroli. Wprowadzając zmiany kierowano się możliwościami i ograniczeniami, obecnymi i prawdopodobnie także przyszłymi realiami funkcjonowania jednostek organizacyjnych typowanych do objęcia kontrolą planową.

Mając na względzie powyższe, Prezydent Miasta Kędzierzyn-Koźle, działając w porozumieniu z kierownikiem Biura Audytu i Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle rozstrzygnął o zmianie Planu jak wyżej.

Zatwierdzam:

PREZYDENT MIASTA

Sabina Nowosielska

KIEROWNIK BIURA AUDYTU
I KONTROLI WEWNĘTRZNEJ
Audytor Wewnętrzny

Mariusz Wiśniewski