

Plan audytu wewnętrznego na rok 2014

I. Jednostka sektora finansów publicznych objęta audytem wewnętrznym:

Jednostka samorządu terytorialnego – Miasto i Gmina Solec Kujawski

Urząd Miasta i Gminy w Solcu Kujawskim

Ul. 23 stycznia 7

86-050 Solec Kujawski

II. Wyniki analizy ryzyka

2.1. Dane do analizy – działalność podstawowa

Lp.	Obszary ryzyka (wg działów klasyfikacji budżetowej)	Wielkość wydatków budżetowych wg budżetu Miasta i Gminy na rok 2014 (w zł)	Poziom ryzyka
I.			
	1. Rolnictwo i łowiectwo	67 600	niski
	2. Leśnictwo	55 000	niski
	3. Transport i łączność	7 364 910	wysoki
	4. Gospodarka mieszkaniowa	3 571 655	średni
	5. Działalność usługowa	215 600	niski
	6. Administracja publiczna	12 098 543	wysoki
	7. Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 283	niski
	8. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	372 144	niski

	9. Obsługa długu publicznego	4 106 221	średni
	10. Różne rozliczenia	78 500	niski
	11. Oświata i wychowanie	19 428 738	wysoki
	12. Ochrona zdrowia	310 100	niski
	13. Pomoc społeczna	7 331 068	wysoki
	14. Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej	120 404	niski
	15. Edukacyjna opieka wychowawcza	559 711	niski
	16. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 059 121	wysoki
	17. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	9 473 498	wysoki
	18. Kultura fizyczna	4 148 401	średni

2.2. Lista obszarów ryzyka, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewniające

1. Transport i łączność
2. Administracja publiczna
3. Kultura i ochrona dziedzictwa kulturowego

III. Planowane tematy zadań zapewniających

	Temat zadania	Obszar ryzyka	Uwagi
1.	Działalność Soleckiego Centrum Kultury	Kultura i ochrona dziedzictwa kulturowego	
2.	Szybka Kolej Metropolitalna – BIT City. Podprojekt II: Stworzenie zintegrowanego systemu transportowego wraz z budową wiaduktu w Solcu Kujawskim	Transport i łączność	Badanie audytowe zostanie przeprowadzone we współpracy z Biurem Kontroli Wewnętrznej UMiG
3.	Audyt bezpieczeństwa informacji	Administracja publiczna	Audyt jest obowiązkowy

IV. Informacja na temat cyklu audytu

Cykl audytu oblicza się jako iloraz wszystkich obszarów ryzyka oraz obszarów ryzyka wyznaczonych do przeprowadzenia zadań zapewniających w danym roku: $18/3 = 6$ lat

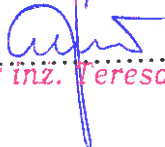
Solec Kujawski, 7 stycznia 2014 r.

Podpis audytora wewnętrznego:

Joanna Motylewska-Retkowska

audytor wewnętrzny
zaśw. MF nr 2095/2006

Podpis kierownika jednostki:

BURMISTRZ

mgr inż. Teresa Substyk