

Zestawienie wyników analizy ryzyka w obrębie wyszczególnionych zadań audytowych

LP.	Tematy zadań audytowych przyjęte do analizy ryzyka do planu audytu na rok 2019	OCENA RYZYKA	OCENA RYZYKA
		WYLICZENIE KOŃCOWE (%)	OPISOWO
1	Projekty finansowane z udziałem środków UE -realizacja zgodnie z obowiązującymi wytycznymi	67,31%	ryzyko wysokie
2	Aktualizacja opłaty rocznej za użytkowanie wieczyste nieruchomości gruntowych	65,38%	ryzyko wysokie
3	Udzielanie pomocy publicznej innej niż pomoc publiczna w rolnictwie lub rybołówstwie	65,38%	ryzyko wysokie
4	Wadnia, zabezpieczenia należytego wykonania umów i inne sumy depozytowe	63,46%	ryzyko wysokie
5	Gospodarka finansowa i działalność statutowa instytucji kultury (MBWA Leszno)	62,50%	ryzyko wysokie
6	Gospodarka finansowa instytucji kultury	62,50%	ryzyko wysokie
7	Obieg i kontrola dokumentów finansowo księgowych - realizacja przyjętych procedur	62,50%	ryzyko wysokie
8	Dochody ze strefy płatnego parkowania	62,50%	ryzyko wysokie
9	Usługi w zakresie publicznego transportu zbiorowego	62,50%	ryzyko wysokie
10	Usługi realizowane przez Wydział Komunikacji	62,50%	ryzyko wysokie
11	Dysponowanie środkami publicznymi, terminowość realizacji zobowiązań	62,50%	ryzyko wysokie
12	Gospodarka finansowa zakładów budżetowych	62,50%	ryzyko wysokie
13	Rozliczanie wykorzystania dotacji klubów i stowarzyszeń sportowych	62,50%	ryzyko wysokie
14	Przegląd przyznawanych stypendiów socjalnych	61,54%	ryzyko wysokie
15	Nabywanie nieruchomości przeznaczonych na cele publiczne	61,54%	ryzyko wysokie
16	Budżet obywatelski -procedura weryfikacji i realizacja zgłaszanych projektów	61,54%	ryzyko wysokie
17	Realizacja remontów w jednostkach oświatowych	61,54%	ryzyko wysokie
18	Dodatki mieszkaniowe i dodatki energetyczne	61,54%	ryzyko wysokie
19	Dzierżawa i najem lokali użytkowych	61,54%	ryzyko wysokie
20	Dofinansowanie działalności stowarzyszeń kultury	61,54%	ryzyko wysokie
21	Dotacje celowe na finansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	61,54%	ryzyko wysokie
22	Działania podejmowane w ramach planowania przestrzennego	60,58%	ryzyko wysokie
23	Centralizacja podatku od towarów i usług w samorządzie terytorialnym	60,58%	ryzyko wysokie
24	Pozwolenia na sprzedaż alkoholu	59,62%	ryzyko średnie
25	Nadzór nad finansowaniem i realizacją inwestycji	58,65%	ryzyko średnie
26	Ewidencja i inwentaryzacja majątku	58,65%	ryzyko średnie
27	Prowadzenie ewidencji gruntów i budynków	57,69%	ryzyko średnie
28	Opłata adiacenka	57,69%	ryzyko średnie
29	Przydział, wynajem, zamiana lokali mieszkalnych	57,69%	ryzyko średnie
30	Organizowanie działań sportowych istotnych dla rozwoju sportu w mieście	56,73%	ryzyko średnie
31	Sprzedaż nieruchomości	56,73%	ryzyko średnie
32	Wymiar, ewidencja pozostałych podatków i opłat lokalnych oraz ich windykacja	56,73%	ryzyko średnie
33	Ewidencja Ludności	56,73%	ryzyko średnie
34	Dowody osobiste	56,73%	ryzyko średnie
35	Realizacja zamówień publicznych zgodnie z ustawą prawo zamówień publicznych	54,81%	ryzyko średnie

36	Zasady dysponowania mieniem samorządu terytorialnego	53,85%	ryzyko średnie
37	Zarząd nieruchomościami komunalnymi	53,85%	ryzyko średnie
38	Realizacja planu dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli	52,88%	ryzyko średnie
39	Realizacja zakupów inwestycyjnych ujętych w uchwale budżetowej	50,96%	ryzyko średnie
40	Rzetelność danych w sprawozdawczości finansowej i budżetowej	50,00%	ryzyko średnie
41	Realizacja zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej równowartość 30 tys. euro	48,08%	ryzyko średnie
42	Ochrona danych osobowych	48,08%	ryzyko średnie
43	Działalność Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	48,08%	ryzyko średnie
44	Wymiar, ewidencja i windykacja podatku od nieruchomości	47,12%	ryzyko średnie
45	Naliczanie dotacji dla szkół i placówek niepublicznych i publicznych prowadzonych przez podmioty niepubliczne	46,15%	ryzyko średnie
46	Dzierżawa gruntów	46,15%	ryzyko średnie
47	Zarządzanie zasobami ludzkimi	46,15%	ryzyko średnie
48	Kredyty, pożyczki, poręczenia i obsługa długu	45,19%	ryzyko średnie
49	Opłaty za korzystanie ze środowiska - gospodarowanie środkami	43,27%	ryzyko niskie
50	Wydatki płacowe	43,27%	ryzyko niskie
51	Wydatki, ewidencja i nadzór nad miejską bazą sportową	43,27%	ryzyko niskie
52	Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	43,27%	ryzyko niskie
53	System informacji zarządczej	42,31%	ryzyko niskie
54	Wydatki bieżące planowanie, ewidencja, sprawozdawczość	41,35%	ryzyko niskie
55	Opłaty za zajęcie pasa drogowego	41,35%	ryzyko niskie
56	Ustalanie odszkodowań za nieruchomości przejęte pod drogi publiczne	41,35%	ryzyko niskie
57	Gospodarka finansowa i działalność instytucji pomocy społecznej	40,38%	ryzyko niskie
58	Sprzedaż nieruchomości	38,46%	ryzyko niskie
59	Dokumentowanie operacji gotówkowych i ujęcie w ewidencji księgowej	38,46%	ryzyko niskie
60	Opłaty za trwałe zarząd	38,46%	ryzyko niskie
61	Polityka informacyjna i promocja miasta	37,50%	ryzyko niskie
62	Zasady polityki rachunkowości w ewidencji księgowej	35,58%	ryzyko niskie
63	Realizacja programów profilaktyczno - terapeutycznych i programów polityki zdrowotnej	35,58%	ryzyko niskie
64	Realizacja zasad uchwalania i zmian w budżecie samorządu terytorialnego	35,58%	ryzyko niskie
65	Akta stanu cywilnego	33,65%	ryzyko niskie
66	Ewidencja działalności gospodarczej	33,65%	ryzyko niskie