

WYKAZ OBSZARÓW AUDYTU, OBSZARÓW RYZYKA I GŁÓWNYCH OBSZARÓW DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Obszary audytu	Obszary ryzyka	Główne obszary działania jednostki samorządu terytorialnego		
Z A R Z Ą D Z A N I E I F I N A N S E	ZARZĄDZANIE	Zasoby ludzkie		
		Obieg dokumentów		
		Informacja zarządcza		
		Ochrona danych osobowych		
		Polityka informacyjna i promocja miasta		
		Zamówienia publiczne o wartości powyżej równowartość 30.000 Euro		
		Zamówienia publiczne o wartości nieprzekraczającej równowartość 30.000 Euro		
		Budżet obywatelski		
	FINANSE	Sprawozdawczość finansowa i budżetowa		
		Dochody z podatków i opłat lokalnych		
		Majątek trwały - zarządzanie		
		Proces dysponowania środkami publicznymi		
		Pomoc publiczna inna niż pomoc publiczna w rolnictwie lub rybołówstwie (de minimis)		
		Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej		
		Budżet samorządu terytorialnego (uchwalanie, zmiany)		
		Obrót gotówkowy		
		Wydatki bieżące - proces realizacji		
		Wydatki płacowe i inne świadczenia z tytułu umów o pracę		
		Dotacje celowe dla samorządowych zakładów budżetowych		
		Gospodarka finansowa jednostek organizacyjnych samorządu terytorialnego		
		Podatek od towarów i usług		
		Zakupy inwestycyjne		
		Inwestycje - nadzór i realizacja		
		Fundusze unijne (pozyskiwanie i rozliczanie)		
		Kredyty, pożyczki, poręczenia i obsługa długu		
		Polityka rachunkowości		
		P R Z E S T R Z E Ń I	Mienie Komunalne	Nabywanie nieruchomości przeznaczonych na cele publiczne
				Sprzedaż nieruchomości
Użytkowanie wieczyste				
Opłaty za zarząd				
Opłaty za zajęcie pasa drogowego				
Ewidencja majątku				
Dzierżawa i najem lokali użytkowych				
Dzierżawa gruntów				
Odszkodowania za nieruchomości przejęte pod drogi				
Zasady dysponowania mieniem samorządu terytorialnego				
Planowanie przestrzenne				

M A J Ą T E K	GOSPODARKA PRZESTRZENNE	Ewidencja gruntów i budynków
		Opłata adiacenka
	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	Publiczny transport zbiorowy
		Ochrona środowiska
		Dodatki mieszkaniowe i dodatki energetyczne
		Lokale mieszkalne - zarządzanie
Zarząd nieruchomościami komunalnymi		
A D M I N I S T R U K C Y J N A	USŁUGI ADMINISTRACYJNE	Ewidencja działalności gospodarczej
		Działania w ramach wychowania w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi
		Usługi realizowane przez Wydział Komunikacji
		Dowody osobiste
		Ewidencja ludności
		Akta Stanu Cywilnego
S P O Ł E C Z N E U S Ł U G I	EDUKACJA	Dotacje oświatowe dla podmiotów niepublicznych
		Obsługa jednostek oświatowych
		Pomoc materialna dla uczniów
		Awans i doskonalenie zawodowe nauczycieli
	KULTURA I SPORT	Dotacje dla klubów i stowarzyszeń sportowych
		Rozwój sportu w mieście
		Miejska baza sportowa
		Dofinansowanie działalności stowarzyszeń kultury
		Gospodarka finansowa instytucji kultury
	POMOC SPOŁECZNA I OCHRONA ZDROWIA	Zadania instytucji pomocy społecznej i ich finansowanie
		Działalność profilaktyczno - terapeutyczna i polityka zdrowotna