

## TEMATY ZADAŃ AUDYTOWYCH WYSZCZEGÓLNIONE W OBSZARACH AUDYTU

Obszary audytu	Obszary ryzyka	LP.	Tematy zadań audytowych
<b>Z A R Z Ą D Z A N I E  I  F I N A N S E</b>	<b>ZARZĄDZANIE</b>	1	Zarządzanie zasobami ludzkimi
		2	Obieg dokumentów (organizacja procedur dokumentacyjnych)
		3	System informacji zarządczej
		4	Ochrona danych osobowych
		5	Polityka informacyjna i promocja miasta
		6	Realizacja zamówień publicznych zgodnie z ustawą o zamówieniach publicznych
		7	Realizacja zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej równowartość 30 tys. euro
		8	Budżet obywatelski -procedura weryfikacji zgłaszanych projektów
	<b>FINANSE</b>	9	Rzetelność danych w sprawozdawczości finansowej i budżetowej
		10	Wymiar, ewidencja i windykacja podatku od nieruchomości
		11	Wymiar, ewidencja pozostałych podatków i opłat lokalnych oraz ich windykacja
		12	Dochody ze strefy płatnego parkowania
		13	Inwentaryzacja majątku trwałego
		14	Dysponowanie środkami publicznymi, terminowość realizacji zobowiązań
		15	Udzielanie pomocy publicznej innej niż pomoc publiczna w rolnictwie lub rybołówstwie
		16	Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej
		17	Realizacja zasad uchwalania i zmian w budżecie samorządu terytorialnego
		18	Dokumentowanie operacji gotówkowych
		19	Wydatki bieżące planowanie, ewidencja, sprawozdawczość
		20	Wydatki płacowe
		21	Działalność Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych
		22	Dotacje celowe na finansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych
		23	Gospodarka finansowa zakładów budżetowych
		24	Gospodarka finansowa instytucji kultury
		25	Centralizacja podatku od towarów i usług w samorządzie terytorialnym
		26	Realizacja zakupów inwestycyjnych ujętych w uchwale budżetowej
		27	Nadzór nad finansowaniem i realizacją inwestycji
		28	Projekty finansowane z udziałem środków UE -realizacja zgodnie z obowiązującymi wytycznymi
		29	Kredyty, pożyczki, poręczenia i obsługa długu
		30	Zasady polityki rachunkowości w ewidencji księgowej

<b>P R Z E S T R Z E Ń</b>	<b>Mienie Komunalne</b>	31	<b>Nabywanie nieruchomości przeznaczonych na cele publiczne</b>
		32	<b>Sprzedaż nieruchomości</b>
		33	<b>Użytkowanie wieczyste</b>
		34	<b>Oplaty za zarząd</b>
		35	<b>Oplaty za zajęcie pasa drogowego</b>
		36	<b>Ewidencja majątku</b>
		37	<b>Dzierżawa i najem lokali użytkowych</b>
		38	<b>Dzierżawa gruntów</b>
		39	<b>Ustalanie odszkodowań za nieruchomości przejęte pod drogi publiczne</b>
		40	<b>Zasady dysponowania mieniem samorządu terytorialnego</b>
<b>I</b>	<b>GOSPODARKA PRZESTRZENNE</b>	41	<b>Działania podejmowane w ramach planowania przestrzennego</b>
		42	<b>Prowadzenie ewidencji gruntów i budynków</b>
43		<b>Oplata adiacenka</b>	
<b>M A J Ą T E K</b>	<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	44	<b>Usługi w zakresie publicznego transportu zbiorowego</b>
		45	<b>Oplaty za korzystanie ze środowiska - gospodarowanie środkami</b>
		46	<b>Dodatki mieszkaniowe i dodatki energetyczne</b>
		47	<b>Przydział, wynajem, zamiana lokali mieszkalnych</b>
		48	<b>Zarząd nieruchomościami komunalnymi</b>
<b>A D O M B I S N Y J N I N A U S T G T A R A C</b>	<b>USŁUGI ADMINISTRACYJNE</b>	49	<b>Ewidencja działalności gospodarczej</b>
		50	<b>Pozwolenia na sprzedaż alkoholu</b>
		51	<b>Usługi realizowane przez Wydział Komunikacji</b>
		52	<b>Dowody osobiste</b>
		53	<b>Ewidencja ludności</b>
		54	<b>Akta Stanu Cywilnego</b>
<b>U S Ł U G I  S P O Ł E C Z N E</b>	<b>EDUKACJA</b>	55	<b>Naliczanie dotacji dla szkół i placówek niepublicznych i publicznych prowadzonych przez podmioty niepubliczne</b>
		56	<b>Realizacja remontów w jednostkach oświatowych</b>
		57	<b>Przegląd przyznawanych stypendiów socjalnych</b>
		58	<b>Realizacja planu dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli</b>
	<b>KULTURA I SPORT</b>	59	<b>Rozliczanie wykorzystania dotacji klubów i stowarzyszeń sportowych</b>
		60	<b>Organizowanie działań sportowych istotnych dla rozwoju sportu w mieście</b>
		61	<b>Wydatki, ewidencja i nadzór nad miejską bazą sportową</b>
		62	<b>Dofinansowanie działalności stowarzyszeń kultury</b>
		63	<b>Działalność statutowa instytucji kultury wraz z gospodarką finansową</b>
	<b>POMOC SPOŁECZNA I OCHRONA ZDROWIA</b>	64	<b>Finansowanie działalności pomocy społecznej</b>
		65	<b>Realizacja programów profilaktyczno - terapeutycznych i programów polityki zdrowotnej</b>
		66	<b>Gospodarka finansowa instytucji pomocy społecznej</b>