

Obszary audytu	Obszary ryzyka	LP.	Tematy zadań audytowych
Z A R Z Ą D Z A N I E I F I N A N S E	ZARZĄDZANIE	1	Zarządzanie zasobami ludzkimi
		2	Obieg i kontrola dokumentów finansowo-księgowych -realizacja przyjętych procedur
		3	System informacji zarządczej
		4	Bezpieczeństwo informacji i 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	Schematy podatkowe - podejmowane działania według procedury
		9	Budżet obywatelski -procedura weryfikacji i realizacja zgłaszanych projektów
	FINANSE	10	Ujęcie dochodów, przychodów wydatków i kosztów w sprawozdawczości rocznej jednostek budżetowych
		11	Wymiar, ewidencja i windykacja podatku od nieruchomości
		12	Wymiar, ewidencja pozostałych podatków i opłat lokalnych oraz ich windykacja
		13	Dochody z opłaty targowej pobór i dokumentowanie procesu
		14	Ewidencja i inwentaryzacja majątku trwałego
		15	Dysponowanie środkami publicznymi, realizacja zobowiązań zgodnie z postanowieniami umów
		16	Udzielanie pomocy publicznej innej niż pomoc publiczna w rolnictwie lub rybołówstwie
		17	Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej
		18	Realizacja zasad uchwalania i zmian w budżecie samorządu terytorialnego
		19	Dokumentowanie obrotu bezgotówkowego i jego ujęcie w ewidencji księgowej
		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 i ewidencja księgowa zakładów budżetowych
		24	Dotacje celowe dla instytucji kultury
		25	Realizacja obowiązków z tytułu ustawy o podatku od towarów i usług w jednostkach samorządowych
		26	Realizacja zakupów inwestycyjnych ujętych w uchwale budżetowej
		27	Nadzór nad finansowaniem i realizacją inwestycji
		28	Realizacja wybranego projektu finansowanego z udziałem środków UE -realizacja zgodnie z obowiązującymi wytycznymi
		29	Dochody budżetowe jednostek samorządu terytorialnego na podstawie zawartych umów
		30	Kredyty, pożyczki, poręczenia i obsługa długu
		31	Wydatki bieżące planowanie, ewidencja, sprawozdawczość
P R Z	32	Nabywanie nieruchomości przeznaczonych na cele publiczne	
	33	Sprzedaż nieruchomości	
	34	Aktualizacja opłaty rocznej za użytkowanie wieczyste nieruchomości gruntowych	

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