

## PLAN AUDYTU NA ROK 2024

### 1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki	
1.	Urząd Miasta Tarnobrzega	<p>Struktura organizacyjna urzędu:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1) Wydział Organizacji i Partycypacji Społecznej</li><li>2) Wydział Budżetu i Finansów</li><li>3) Wydział Podatków</li><li>4) Wydział Spraw Obywatelskich i Zarządzania Kryzysowego</li><li>5) Wydział Edukacji, Zdrowia, Sportu i Kultury</li><li>6) Wydział Promocji, Kultury i Sportu</li><li>7) Wydział Gospodarki Komunalnej i Środowiska</li><li>8) Wydział Geodezji i Gospodarki Gruntami</li><li>9) Wydział Komunikacji</li><li>10) Wydział Urbanistyki, Architektury i Budownictwa</li><li>11) Wydział Techniczno-Inwestycyjny i Drogownictwa</li><li>12) Wydział Rozwoju Miasta i Funduszy Pomocowych</li><li>13) Urząd Stanu Cywilnego.</li></ol> <p>W skład urzędu wchodzi również Biura, samodzielne stanowiska i komórki organizacyjne:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1) Biuro Rady Miasta</li><li>2) Biuro Informatyki</li><li>3) Biuro Zamówień Publicznych</li><li>4) Biuro Obsługi Interesantów</li><li>5) Biuro Kontroli</li><li>6) Biuro Kadr i Polityki Zatrudnienia</li><li>7) Biuro Promocji Miasta i Współpracy z Mediami</li><li>8) Biuro Inspektorów Ochrony Danych</li><li>9) Punkt Obsługi Przedsiębiorców</li><li>10) Miejski Rzecznik Konsumentów</li><li>11) Pełnomocnik ds. Ochrony Informacji Niejawnych</li><li>12) Stanowisko ds. Bezpieczeństwa i Higieny Pracy.</li></ol> <p>Samodzielne stanowiska podlegają bezpośrednio Prezydentowi Miasta.</p> <p>W strukturze organizacyjnej urzędu funkcjonuje ponadto Straż Miejska.</p>
2.	Jednostki organizacyjne Miasta Tarnobrzega	<ol style="list-style-type: none"><li>1) 41 jednostek budżetowych, w tym:<ul style="list-style-type: none"><li>• 2 żłobki</li><li>• 14 przedszkoli</li><li>• 8 szkół podstawowych</li><li>• 5 zespołów szkół</li><li>• 1 liceum ogólnokształcące</li><li>• Centrum Kształcenia Zawodowego</li><li>• Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna</li><li>• Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie</li><li>• Dom Pomocy Społecznej</li><li>• Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Rodzinny Dom Dziecka</li><li>• Środowiskowy Dom Samopomocy</li><li>• Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności</li><li>• Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji „Wisła”</li><li>• Samorządowe Centrum Usług Wspólnych</li><li>• Regionalne Centrum Promocji Obszaru Natura 2000 Tarnobrzaska Dolina Wisły</li><li>• Tarnobrzeskie Centrum Seniora;</li></ul></li><li>2) 3 zakłady opieki zdrowotnej, w tym:<ul style="list-style-type: none"><li>• Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Przychodnia Specjalistyczna</li><li>• Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy</li><li>• Samodzielny Publiczny Ośrodek Rehabilitacji Leczniczej;</li></ul></li><li>3) 3 instytucje kultury, w tym:<ul style="list-style-type: none"><li>• Muzeum – Zamek Tarnowskich w Tarnobrzegu</li><li>• Tarnobrzeski Dom Kultury</li><li>• Miejska Biblioteka Publiczna.</li></ul></li></ol>

**2. Wyniki analizy ryzyka – obszary działalności jednostki zidentyfikowane przez audytora wewnętrznego, w kolejności wynikającej z oceny ryzyka**

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa obszaru działalności jednostki</b>
1.	Bezpieczeństwo i utrzymanie porządku publicznego
2.	Mienie komunalne
3.	Dochody budżetowe
4.	Pomoc społeczna
5.	Organizacja jednostki i zarządzanie kadrami
6.	Inwestycje
7.	Przychody i rozchody
8.	Gospodarowanie majątkiem
9.	Gospodarka komunalna
10.	Bezpieczeństwo informacji wewnętrznej
11.	Wydatki budżetowe
12.	Usługi administracyjne
13.	Podatki i opłaty
14.	Ochrona środowiska
15.	Kultura, sport i turystyka
16.	Ochrona zdrowia i profilaktyka
17.	Oświata i wychowanie
18.	Gospodarka przestrzenna
19.	Egzekucja
20.	Promocja i strategia rozwoju miasta
21.	Zamówienia publiczne
22.	Informatyzacja
23.	Rachunkowość
24.	Kontrola
25.	Obsługa ludności
26.	Bezpieczeństwo i higiena pracy
27.	Sprawozdawczość
28.	Przygotowanie i zmiany uchwały budżetowej
29.	Informacja wewnętrzna i komunikacja społeczna

### 3. Planowane zadania audytu wewnętrznego

#### 3.1 Zadania zapewniające

Lp.	Nazwa obszaru [z tabeli 2]	Planowany czas realizacji zadania [w osobodniach]	Uwagi
1.	Bezpieczeństwo i utrzymanie porządku publicznego	30	Uwzględniono czynności wspomagające audyt wewnętrzny, realizowane w ramach praktyki pracownika BAW

#### 3.2 Czynności doradcze

Lp.	Planowany czas realizacji czynności doradczych [w osobodniach]	Uwagi
1.	15	Uwzględniono czynności wspomagające audyt wewnętrzny, realizowane w ramach praktyki pracownika BAW

#### 3.3 Monitorowanie realizacji zaleceń oraz czynności sprawdzające

Lp.	Planowany czas monitorowania oraz realizacji czynności sprawdzających [w osobodniach]	Uwagi
1.	15	Uwzględniono czynności wspomagające audyt wewnętrzny, realizowane w ramach praktyki pracownika BAW

#### 3.4 Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego

Lp.	Planowany czas kontynuowania zadania [w osobodniach]	Uwagi
1.	81	Uwzględniono czynności wspomagające audyt wewnętrzny, realizowane w ramach praktyki pracownika BAW

**4. Obszary działalności jednostki, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w następnych latach, w kolejności wynikającej z oceny ryzyka**

Lp.	Nazwa obszaru działalności jednostki	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego
1.	Mienie komunalne	2025
2.	Dochody budżetowe	2025
3.	Pomoc społeczna	2026
4.	Organizacja jednostki i zarządzanie kadrami	2026
5.	Inwestycje	2027
6.	Przychody i rozchody	2027

Kierownik  
Biura Audytu Wewnętrznego i Analiz  
Audytor Wewnętrzny

Urszula Wesolińska

.....  
(pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego)

21.12.2023

.....  
(data)

Prezydent Miasta

Dariusz Bożek

.....  
(pieczęćka i podpis kierownika jednostki)