

Bydgoszcz, styczeń 2015r.

URZĄD MIASTA BYDGOSZCZY
ul. Jezuicka 1
85-102 Bydgoszcz

ZAK-I.1721.1.2015

PLAN AUDYTU NA ROK 2015

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

| Lp. | Nazwa jednostki |
|-----|--|
| | Jednostka samorządu terytorialnego - Miasto Bydgoszcz |
| 1. | Urząd Miasta Bydgoszczy ul. Jezuicka 1 85-102 Bydgoszcz |
| 2. | Miejskie jednostki organizacyjne |

2. Wyniki analizy ryzyka

2.1. Dane do analizy - Działalność podstawowa (wg danych z Budżetu Miasta na 2015r.):

| Dział | Opis | Dochody (w zł) | Wydatki (w zł) |
|-------|--|-------------------|-------------------|
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 2 100 | 79 500 |
| 020 | Leśnictwo | 1 500 | 747 840 |
| 150 | Przetwórstwo przemysłowe | - | - |
| 400 | Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę | - | 4 834 400 |
| 600 | Transport i łączność | 163 420 461 | 420 482 336 |
| 630 | Turystyka | 100 000 | 866 589 |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 122 848 047 | 100 784 474 |
| 710 | Działalność usługowa | 3 333 300 | 9 535 318 |
| 720 | Informatyka | 5 035 872 | 6 319 560 |
| 750 | Administracja publiczna | 21 173 999 | 96 572 719 |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 35 653 | 35 653 |
| 752 | Obrona narodowa | 7 000 | 7 000 |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 18 278 200 | 38 019 100 |

| | | | |
|-----|--|-------------|-------------|
| 756 | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 738 874 917 | - |
| 757 | Obsługa długu publicznego | - | 36 725 300 |
| 758 | Różne rozliczenia | 354 487 604 | 36 973 088 |
| 801 | Oświata i wychowanie | 11 153 459 | 484 135 264 |
| 803 | Szkolnictwo wyższe | - | 550 540 |
| 851 | Ochrona zdrowia | 14 269 500 | 21 608 580 |
| 852 | Pomoc społeczna | 90 096 263 | 166 766 228 |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 7 143 263 | 21 815 940 |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 332 800 | 46 110 969 |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 17 477 470 | 129 139 911 |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 689 147 | 33 972 436 |
| 926 | Kultura fizyczna | 959 000 | 36 200 450 |

2.2. Dane do analizy - Działalność wspomagająca:

- Zarządzanie zasobami ludzkimi;
- Finanse;
- Zamówienia publiczne;
- Polityka informacyjna;
- Windykacja należności.

2.3. Zestawienie

| Lp. | Nazwa obszaru (ze wskazaniem nazwy jednostki, jeżeli to konieczne) | Typ obszaru działalności | Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami, o których mowa w art. 5 pkt. 1 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych | Opis obszaru działalności wspomagającej | Poziom ryzyka w obszarze |
|-----|---|--------------------------|--|---|--------------------------|
| 1. | Oświata i wychowanie | Podstawowa | Tak/Nie | | Wysoki |
| 2. | Transport i łączność | Podstawowa | Tak/Nie | | Wysoki |
| 3. | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | Podstawowa | Tak/Nie | | Wysoki |
| 4. | Pomoc społeczna | Podstawowa | Tak/Nie | | Wysoki |
| 5. | Gospodarka mieszkaniowa | Podstawowa | Tak/Nie | | Wysoki |
| 6. | Finanse | Wspomagająca | Tak/Nie | Gospodarka finansowa | Wysoki |
| 7. | Administracja publiczna | Podstawowa | Tak/Nie | | Sredni |
| 8. | Edukacyjna opieka wychowawcza | Podstawowa | Tak/Nie | | Sredni |
| 9. | Obsługa długu publicznego | Podstawowa | Tak/Nie | | Sredni |
| 10. | Kultura fizyczna | Podstawowa | Tak/Nie | | Sredni |
| 11. | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | Podstawowa | Tak/Nie | | Sredni |
| 12. | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | Podstawowa | Tak/Nie | | Sredni |
| 13. | Ochrona zdrowia | Podstawowa | Tak/Nie | | Sredni |
| 14. | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | Podstawowa | Tak/Nie | | Sredni |
| 15. | Dochody od osób prawnych, od osób fiz. i od innych jednostek nieposiadających osob. prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | Podstawowa | Tak/Nie | | Sredni |
| 16. | Różne rozliczenia | Podstawowa | Tak/Nie | | Sredni |
| 17. | Zarządzanie zasobami ludzkimi | Wspomagająca | Tak/Nie | Zarządzanie | Sredni |
| 18. | Zamówienia publiczne | Wspomagająca | Tak/Nie | Zakupy | Sredni |
| 19. | Windykacja należności | Wspomagająca | Tak/Nie | Gospodarka finansowa | Sredni |
| 20. | Rolnictwo i łowiectwo | Podstawowa | Tak/Nie | | Niski |
| 21. | Leśnictwo | Podstawowa | Tak/Nie | | Niski |

| | | | | |
|-----|--|--------------|-------------|-------|
| 22. | Przetwórstwo przemysłowe | Podstawowa | Fak/Nie | Niski |
| 23. | Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę | Podstawowa | Fak/Nie | Niski |
| 24. | Turystyka | Podstawowa | Fak/Nie | Niski |
| 25. | Działalność usługowa | Podstawowa | Fak/Nie | Niski |
| 26. | Informatyka | Podstawowa | Fak/Nie | Niski |
| 27. | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | Podstawowa | Fak/Nie | Niski |
| 28. | Obrona narodowa | Podstawowa | Fak/Nie | Niski |
| 29. | Szkolnictwo wyższe | Podstawowa | Fak/Nie | Niski |
| 30. | Polityka informacyjna | Wspomagająca | Fak/Nie | Niski |
| | | | Zarządzanie | |

3. Planowane tematy zadań zapewnających

| Lp. | Temat zadania zapewnającego | Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2) | Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (osoby) | Planowany czas przeprowadzenia zadania (w roboczo dniach) | Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy | Uwagi |
|-----|--|--|--|---|--|--|
| 1. | Rewitalizacja Parku Jana Kochanowskiego w Bydgoszczy | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 1 osoba | 20 dni | - | Przeprowadzenie audytu projektu jest obowiązkowe |
| 2. | Przebudowa obiektów mostowych w rejonie Starego Rynku | Transport i łączność | 1 osoba | 25 dni | - | Przeprowadzenie audytu projektu jest obowiązkowe |
| 3. | Przebudowa ulic w rejonie Starego Rynku: Trybunalska, Batorego, Niedźwiedzia, Jezuicka, Ku Młynom, Farna, Spichlerna | Transport i łączność | 1 osoba | 25 dni | - | Przeprowadzenie audytu projektu jest obowiązkowe |
| 4. | Budowa ul. Nowokieleckiej w Bydgoszczy | Transport i łączność | 1 osoba | 25 dni | - | Przeprowadzenie audytu projektu jest obowiązkowe |
| 5. | Budowa wiaduktów i przystanków kolejowych w bydgosko-toruńskim obszarze metropolitalnym BiT City | Transport i łączność | 1 osoba | 40 dni | - | Przeprowadzenie audytu projektu jest obowiązkowe |

| | | | | | | |
|----|--|----------------------|---------|--------|---|--|
| 6. | Przebudowa infrastruktury technicznej w dwóch placówkach oświatowych (SP nr 10, ul. Śląska 7 i ZS nr 25, ul. Ks. A. Czartoryskiego 18 w Bydgoszczy) wraz z termomodernizacją budynków ww. placówek | Oświata i wychowanie | I osoba | 30 dni | - | Przeprowadzenie audytu projektu jest obowiązkowe |
| 7. | Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Samochodowych przy ul. Powstańców Wielkopolskich 63 w Bydgoszczy | Oświata i wychowanie | I osoba | 25 dni | - | Przeprowadzenie audytu projektu jest obowiązkowe |

4. Zadania zapewniane kontynuowane z 2014 roku

| Lp. | Temat zadania zapewnianego | Planowany czas przeprowadzenia zadania (w roboczościach) | Uwagi |
|-----|---|--|--|
| 1. | Budowa wiaduktów i przystanków kolejowych w bydgosko-toruńskim obszarze metropolitalnym BiT City – Bydgoszcz: Zadanie nr 8 – Rozbudowa Wezła Zachodniego – ul. Grunwaldzka w Bydgoszczy | 31 dni | Zadanie realizowane od grudnia 2014r. – umowa o dofinansowanie podpisana została pod koniec 2014 roku. |

5. Planowane czynności doradcze

| Lp. | Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (osoby) | Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w roboczościach) | Uwagi |
|-----|---|---|-------|
| 1. | I osoby | 5 dni | |

6. Planowane czynności sprawdzające

| Lp. | Temat zadania zapewnającego, którego dotyczą czynności sprawdzające | Nazwa obszaru | Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach) | Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w roboczodniach) | Uwagi |
|-----|---|---------------|---|---|-------|
| 1. | | | | | |

Nie planuje się przeprowadzania czynności sprawdzających w 2015 roku.

7. Cykl audytu (liczba obszarów ryzyka / liczba obszarów ryzyka wyznaczonych do przeprowadzenia zadań zapewnających w danym roku)

30/3 = 10 lat

8. Informacje dodatkowe


W *Planie audytu* ujęto zadania zapewnające dotyczące badania realizacji projektów współfinansowanych ze środków pochodzących z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.

Przeprowadzenie audytów projektów współfinansowanych z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego jest obligatoryjne dla Beneficjentów zgodnie z *Wytycznymi dotyczącymi przeprowadzenia audytu projektów dofinansowywanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013*.

Audyt projektu współfinansowanego z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko konieczny jest do przeprowadzenia zgodnie z zapisami zawartej umowy o dofinansowanie.

Część zadań będzie realizowana w Zarządzie Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej ze względu na to, że Beneficjentem ww. środków jest Miasto Bydgoszcz a realizatorem ZDMiKP.

KOORDYNATOR ZESPOŁU



Adrianna Suchońska

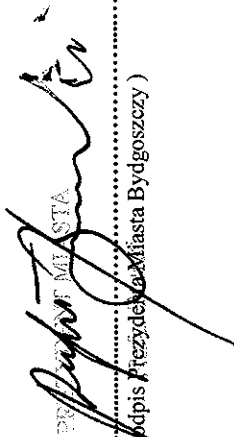
12.01.2015

(data)

(pieczęćka i podpis Koordynatora Zespołu Audytu i Kontroli)

12.01.2015

(data)

PREZYSTA


(pieczęćka i podpis Prezydenta Miasta Bydgoszczy)