

Kielce, dn. 8.11.2011r.

KAW.II.1721.1.2011

## Plan Audytu na rok 2012

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

1.1 W skład Urzędu Miasta Kielce wchodzi następujące komórki organizacyjne:

Lp. 1	Nazwa komórki organizacyjnej 2	
1	Wydział Organizacyjny	symbol „Or”
2	Wydział Budżetu	symbol „B”
3	Wydział Architektury i Urbanistyki	symbol „AU”
4	Wydział Edukacji, Kultury i Sportu	symbol „EKS”
5	Wydział Gospodarki Komunalnej	symbol „GK”
6	Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Geodezji	symbol „GNG”
7	Wydział Kontroli i Audytu Wewnętrznego	symbol „KAW”
8	Wydział Księgowości Urzędu	symbol „KU”
9	Wydział Ochrony Środowiska	symbol „OŚ”
10	Wydział Podatków	symbol „P”
11	Wydział Projektów Strukturalnych i Strategii Miasta	symbol „PS”
12	Wydział Realizacji Inwestycji	symbol „RI”
13	Wydział Spraw Obywatelskich	symbol „SO”
14	Wydział Zarządzania Kryzysowego i Bezpieczeństwa	symbol „ZKB”
15	Urząd Stanu Cywilnego	symbol „USC”
16	Biuro Rady Miejskiej	symbol „BRM”
17	Wydział Prawny	symbol „Pr”
18	Biuro Ochrony Informacji Niejawnych	symbol „BOIN”
19	Biuro Planowania Przestrzennego	symbol „BPP”
20	Wydział Mieszkalnictwa	symbol „M”
21	Miejski Rzecznik Konsumentów	symbol „MRK”

1.2. Jednostki organizacyjne podporządkowane Miastu Kielce działające w obszarach działania Urzędu Miasta Kielce, w tym:

*Jednostki budżetowe*

Lp.	Nazwa jednostki	
1	2	
1	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Kielcach	Kielce, ul. Studzienna 2
2	Dom Pomocy Społecznej im. Florentyny Malskiej	Kielce, ul. Tarnowska 10
3	Dom Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II	Kielce, ul. Jagiellońska 76
4	Dom Pomocy Społecznej im. Prof. Antoniego Kepińskiego	Kielce, ul. Jagiellońska 76
5	Dom Pomocy Społecznej im. Św. Brata Alberta	Kielce, ul. Żeromskiego 4/6
6	Dom Pomocy Społecznej im. Jana i Marysienki Sobieskich	Kielce, ul. Sobieskiego 30
7	Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy	Kielce, ul. Dobromyśl 44
8	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 1 „Kamyk”	Kielce, ul. Toporowskiego 12
9	Dom Dla Dzieci	Kielce Os. Na Stoku 42a
10	Zespół Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych „Dobra Chata”	Kielce, ul. Sandomierska 126
11	Rodzinny Dom Dziecka Nr 3	Kielce, ul. Pomorska 119
12	Rodzinny Dom Dziecka Nr 4	Kielce, ul. Górników Staszycyńskich 93
13	Placówka Opieki Doróżnej „Azyl”	Kielce, ul. Kółkarska 4
14	Ośrodek Adopcyjno-Opiekuńczy	Kielce, ul. Mickiewicza 10
15	Dom dla Matek z Małymi i Kobiet w Cięży	Kielce, ul. Słoneczna 9
16	Miejska Kuchnia Cateringowa	Kielce, ul. Piekoszowska 36
17	Zakład Obsługi i Informatyki Urzędu Miasta Kielce	Kielce, ul. Strycharska 6
18	Miejski Zarząd Dróg w Kielcach	Kielce, ul. Prendowskiej 7
19	Geopark Kielce	Kielce, ul. Strycharska 6
20	Straż Miejska	Kielce, ul. Ogrodowa 3b
21	Przedszkole Samorządowe Nr 1	Kielce, ul. Norwida 5
22	Przedszkole Samorządowe Nr 2	Kielce, ul. Sowia 1b
23	Przedszkole Samorządowe Nr 3	Kielce, ul. Barwinek 33
24	Przedszkole Samorządowe Nr 4 im. Wandy Chotomskiej	Kielce, ul. Kujawska 21
25	Przedszkole Samorządowe Nr 5	Kielce, ul. Nowaka- Jeżorańskiego 67
26	Przedszkole Samorządowe Nr 6	Kielce, ul. Bukowa 8
27	Przedszkole Samorządowe Nr 8	Kielce, ul. Żółkiewskiego 38
28	Przedszkole Samorządowe Nr 9	Kielce, ul. Orkana 32
29	Przedszkole Samorządowe Nr 13 im. Natalii Machatowej	Kielce, ul. Karzówkowska 8
30	Przedszkole Samorządowe Nr 14 im. Marii Konwickiej	Kielce, ul. Kalytowa 15
31	Przedszkole Samorządowe Nr 16 im. Jana Brzechwy	Kielce, ul. Nowy Świat 34
32	Przedszkole Samorządowe Nr 18	Kielce, ul. Malików 3
33	Przedszkole Samorządowe Nr 19 z Oddziałami Integracyjnymi	Kielce, Os. Na Stoku 98
34	Przedszkole Samorządowe Nr 21	Kielce, ul. Krakowska 15a
35	Przedszkole Samorządowe Nr 22	Kielce, ul. Chrobrego 110
36	Przedszkole Samorządowe Nr 23	Kielce, ul. Fabryczna 6
37	Przedszkole Samorządowe Nr 24	Kielce, ul. Chopina 3
38	Przedszkole Samorządowe Nr 25	Kielce, ul. Wojewódzka 12b
39	Przedszkole Samorządowe Nr 26	Kielce, ul. Piekoszowska 42
40	Integracyjne Przedszkole Samorządowe Nr 27	Kielce, ul. Toporowskiego 11a
41	Przedszkole Samorządowe Nr 28 im. Czesława Janczarskiego	Kielce, ul. Różana 12
42	Przedszkole Samorządowe Nr 29	Kielce, ul. Chatubińskiego 32
43	Przedszkole Samorządowe Nr 30	Kielce, ul. Wielkopolska 15
44	Przedszkole Samorządowe Nr 31	Kielce, ul. Dąbrówki 38
45	Przedszkole Samorządowe Nr 32	Kielce, ul. Kasprowicza 5
46	Przedszkole Samorządowe Nr 33	Kielce, ul. Romualda 6
47	Przedszkole Samorządowe Nr 34	Kielce, ul. Kowalczyńskiego 9
48	Przedszkole Samorządowe Nr 35	Kielce, ul. Orkana 13
49	Przedszkole Samorządowe Nr 36	Kielce, ul. Wojska Polskiego 254
50	Przedszkole Samorządowe Nr 39	Kielce, ul. Barwinek 31
51	Przedszkole Samorządowe Nr 40	Kielce, ul. Piłsudskiego 30
52	Przedszkole Samorządowe Nr 42 im. Św. Mikołaja	Kielce, ul. Orzeszkowej 26
53	Przedszkole Samorządowe Nr 43	Kielce, ul. Astronautów 5
54	Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Stanisława Staszica	Kielce, ul. Staffa 7
55	Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Marii Konopnickiej	Kielce, ul. Kosciuszki 5
56	Szkoła Podstawowa Nr 4	Kielce, ul. Warszawska 340
57	Szkoła Podstawowa Nr 8 im. 20 Lecia Wojska Polskiego	Kielce, ul. Karskiego 26
58	Szkoła Podstawowa Nr 18 im. Zbigniewa Kruszyńskiego „Wilka”	Kielce, ul. Chrobrego 105
59	Szkoła Podstawowa Nr 19	Kielce, ul. Targowa 3
60	Szkoła Podstawowa Nr 25 im. Kornela Makuszyńskiego	Kielce, ul. Jurajska 7

61	Szkoła Podstawowa Nr 27 im. K.K. Baczyńskiego	Kielce, ul. Toporowskiego 96
62	Szkoła Podstawowa Nr 28 im. Żołnierzy 4 PP „Czwartaków”	Kielce, ul. Szymanowskiego 5
63	Szkoła Podstawowa Nr 29 im. Wojtka Szczepaniaka „Lwoniaka”	Kielce, ul. Posłowska 98
64	Szkoła Podstawowa Nr 33 im. Ignacego Jana Paderewskiego	Kielce, ul. Piłsudskiego 42
65	Szkoła Podstawowa Nr 34 im. Adama Mickiewicza	Kielce, ul. Naruszewicza 25
66	Gimnazjum Nr 3 im. Janusza Korczaka	Kielce, ul. Toporowskiego 40
67	Gimnazjum Nr 7 im. Stanisława Moniuszki	Kielce, ul. Krzyżanowskiej 8
68	Gimnazjum Nr 9 im. mjr Henryka Sucharskiego	Kielce, ul. Naruszewicza 16
69	Zespół Szkół Ogólnokształcących Integracyjnych Nr 4 w Kielcach	Kielce, ul. Jasna 20/22
70	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 5 im. Bohaterów Westerplatte	Kielce, ul. Wspólna 17
71	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 6	Kielce, ul. Leszczyńska 8
72	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 8	Kielce, ul. Górników Staszycowskich 22A
73	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 10	Kielce, ul. Gagarina 3
74	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 11	Kielce, ul. Łanowa 68
75	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 12	Kielce, ul. Kujawska 18
76	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 im. Konstantego Ildefonsa Gałczyńskiego	Kielce, Jana Nowaka Jeziorańskiego 53
77	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 15 z Oddziałami Integracyjnymi	Kielce, ul. Krzemionkowa 1
78	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 16	Kielce, ul. Barwinek 31
79	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 17 Specjalnych im. Karola Wojtyły – Papieża Polaka	Kielce, ul. Szkolna 29
80	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 18 Specjalnych dla Dzieci Przenlekle Chorych przy Wojewódzkim Specjalistycznym Szpitalu Dziecięcym	Kielce, ul. Langiewicza 2
81	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 26	Kielce, ul. Dygasińskiego 6
82	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 27	Kielce, ul. Prosta 27a
83	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 28	Kielce, ul. Wróbla 5
84	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 29	Kielce, ul. Zimna 16
85	I Liceum Ogólnokształcące im. Stefana Żeromskiego	Kielce, ul. Ściegiennego 15
86	II Liceum Ogólnokształcące im. Jana Śniadeckiego	Kielce, ul. Śniadeckich 9
87	III Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Integracyjnymi im. Cypriana Kamila Norwida	Kielce, ul. Jagiellońska 4
88	V Liceum Ogólnokształcące im. Ks. Piotra Ściegiennego w Kielcach	Kielce, ul. Toporowskiego 96
89	VI Liceum Ogólnokształcące im. Juliusza Słowackiego	Kielce, ul. Gagarina 5
90	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1	Kielce, ul. Jagiellońska 90
91	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2	Kielce, Aleja Legionów 4
92	Zespół Szkół Ponadpodstawowych Nr 2	Kielce, ul. Radiowa 1
93	Zespół Szkół Zawodowych Nr 1	Kielce, ul. Zgoda 31
94	Zespół Szkół Zawodowych Nr 3 im. Stanisława Staszica	Kielce, ul. Jagiellońska 28
95	Zespół Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika	Kielce, ul. Kopernika 8
96	Zespół Szkół Ekonomicznych im. Oskara Łangego	Kielce, ul. Langiewicza 18
97	Zespół Szkół Mechanicznych im. Gen. J. Władysława Sikorskiego	Kielce, ul. Jagiellońska 32
98	Zespół Szkół Elektrycznych	Kielce, ul. Niska 6
99	Zespół Szkół Informatycznych im. Gen. Hauke Bosaka	Kielce, ul. Hauke Bosaka 1
100	Zespół Szkół Przemysłu Spożywczego	Kielce, ul. Zagórska 14
101	Zespół Placówek Szkolno-Wychowawczych	Kielce, ul. Jagiellońska 30
102	Miejski Szkolny Ośrodek Sportowy	Kielce, ul. Prosta 57
103	Młodzieżowy Dom Kultury	Kielce, ul. Kozja 10a
104	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 1	Kielce, ul. Warszawska 96
105	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	Kielce, ul. Kryształowa 6
106	Ogólnokształcąca Szkoła Muzyczna I i II stopnia w Kielcach	Kielce, ul. Wojewódzka 12
107	Miejski Zespół Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych	Kielce, Urzędnicza 16
108	Świetlica Wspierająca -Integrująca „Plus”	Kielce, ul. Żeromskiego 36
109	Świętokrzyskie Centrum Profilaktyki i Edukacji	Kielce, ul. Nowaka Jeziorańskiego 65
110	Samorządowy Ośrodek Doradztwa Metodycznego i Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach	Kielce, ul. J. Piłsudskiego 53
111	Szkolne Schronisko Młodzieżowe Nr 1	Kielce, ul. Szymanowskiego 5
112	Żłobek Samorządowy Nr 5	Kielce, ul. Piekoszowska 49
113	Żłobek Samorządowy Nr 12	Kielce, ul. Gałczyńskiego 7
114	Żłobek Samorządowy Nr 13	Kielce, ul. Romualda 8
115	Żłobek Samorządowy Nr 15	Kielce, ul. Struga 6
116	Żłobek Samorządowy Nr 17	Kielce, ul. Szajnowicza Iwanowa 15
117	Zarząd Transportu Miejskiego w Kielcach	Kielce, ul. Głowackiego 4
118	Kielecki Park Technologiczny	Kielce, ul. Piotrkowska 6
119	Miejski Zarząd Budyneków w Kielcach	Kielce, ul. Paderewskiego 20
120	Miejski Urząd Pracy w Kielcach	Kielce, ul. Szymanowskiego 6
121	Wzgórze Zamkowe	Kielce, ul. Zamkowa 3

**Zakłady budżetowe**

Lp.	Nazwa jednostki	
1	2	
122	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kielcach	Kielce, ul. Żytnia 1
123	Zakład Robót Drogowych.	Kielce, ul. Solna 4

**Samorządowe instytucje kultury Miasta Kielce**

Lp.	Nazwa jednostki	
1	2	
124	Biuro Wystaw Artystycznych	Kielce, ul. Leśna 7
125	Dom Środowisk Twórczych „Pałac Tomasz Zielińskiego”	Kielce, ul. Zamkowa 5
126	Muzeum Zabawek i Zabawy,	Kielce, Pl. Wolności 2
127	Miejska Biblioteka Publiczna	Kielce, ul. Konopnickiej 5
128	Teatr Lalki i Aktora „Kubus”,	Kielce, ul. Duża 9
129	Kielecki Teatr Tańca	Kielce, Plac Moniuszki 2B
130	Kieleckie Centrum Kultury	Kielce, Plac Moniuszki 2B
131	Dom Kultury „Zameczek”	Kielce, ul. Słowackiego 23
132	Muzeum Historii Kielc	Kielce, ul. Św. Leonarda 4

**Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej Miasta Kielce**

Lp.	Nazwa jednostki	
1	2	
133	Ośrodek Terapii Uzależnienia i Współuzależnienia	Kielce, ul. Nowaka Jeziorańskiego 65

**Jednoosobowe spółki komunalne Miasta Kielce**

Lp.	Nazwa jednostki	
1	2	
134	Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej, Sp. z o.o.	Kielce, ul. Mielczarskiego 139/143
135	Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o.	Kielce, ul. Młoda 28
136	Kieleckie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	Kielce, ul. Mickiewicza 5
137	Przedsiębiorstwo Gospodarki Odpadami, Sp. z o.o.	Kielce, ul. Piekoszowska 390
138	Rejonowe Przedsiębiorstwo Zieleni, Sp. z o.o.	Kielce, ul. Lecha 11A
139	Szpital Kielecki Sp. z o.o.	Kielce, ul. Kościuszki 25
140	Port Lotniczy Kielce S.A.	Kielce, ul. Szermentowskiego 5
141	Korona S.A.	Kielce, ul. Ściegiennego 8

**Spółki w których Miasto Kielce ma większościowe udziały**

Lp.	Nazwa jednostki	
1	2	
142	Targi Kielce S.A.	Kielce, ul. Zakładowa 1

## **2. Wyniki analizy obszarów ryzyka – obszary działalności jednostki zidentyfikowane przez audytora wewnętrznego z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze**

### **2.1. Charakterystyka obszaru objętego audytem wewnętrznym:**

W działalności Urzędu Miasta Kielce zostały wyodrębnione następujące obszary ryzyka:

- Organizacja,
- Budżet,
- Architektura i urbanistyka,
- Edukacja, kultura i sport,
- Gospodarka komunalna,
- Gospodarka nieruchomościami i geodezja,
- Księgowość urzędu,
- Mieszkalnictwo,
- Podatki,
- Sprawy prawne,
- Projekty strukturalne i strategia miasta,
- Realizacja inwestycji,
- Sprawy obywatelskie,
- Zarządzanie kryzysowe i bezpieczeństwo,
- Ochrona środowiska,
- Urząd stanu cywilnego,
- Biuro Rady Miejskiej,
- Planowanie przestrzenne,
- Wydział Prawny,
- Miejski Rzecznik Konsumentów,
- Ochrona informacji niejawnych,
- Działalność jednostek organizacyjnych.

W działalności jednostek organizacyjnych podporządkowanych Miastu Kielce działających w obszarach działania Urzędu Miasta Kielce zostały wyodrębnione następujące obszary ryzyka:

- Zarządzanie - organizacja,
- Gospodarka pieniężna,
- Gospodarka mieniem komunalnym,
- Dochody/przychody,
- Wydatki/koszty,
- Księgowość,
- Rozrachunki.

### **2.2. Opis metody analizy ryzyka**

Do opracowania najbardziej newralgicznych obszarów pod względem ryzyka w działalności Urzędu Miasta Kielce użyto mieszanej metody ryzyka tj. metody analitycznej i metody *Top-down*.

Identyfikacji obszarów ryzyka dokonano w oparciu o:

- *metodę analityczną*, poprzez analizę:
  - aktów wewnętrznych (regulaminu organizacyjnego, zarządzeń, dyspozycji),
  - wyników kontroli przeprowadzonych przez Wydział Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miasta Kielce,
  - liczbę, rodzaj i wielkość dokonywanych operacji finansowych,
  - sprawozdań z wykonania budżetu oraz sprawozdań finansowych,
  - zewnętrznych źródeł informacji – prasę, telewizję,
  - dokonaną przez pracowników Urzędu Miasta Kielce oraz kadre kierowniczą jednostek podporządkowanych Urzędowi Miasta Kielce.
- *metoda Top-down*, wyniki rozmów przeprowadzonych z kierownikami komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Kielce jak również kadra kierowniczą jednostek podporządkowanych Urzędowi Miasta Kielce.

Identyfikacji obszarów ryzyka dokonano ponadto w oparciu o analizę obszarów ryzyka. Dane te posłużyły do wskazania priorytetów dla audytu wewnętrznego i kolejności realizacji zadań w planie audytu na rok 2012 jak i ich szacunków na lata następne.

### 2.3. Kryteria ryzyka

Kategorie ryzyka					
Pkt.	Istotność	Jakość zarządzania	Kontrola wewnętrzna	Wpływ czynników zewnętrznych	Złożoność
1	Brak implikacji finansowych	Bardzo wysoka	Bardzo wysoka	Niski wpływ	Niska
2	Małe implikacje finansowe	Wysoka	Wysoka	Umiarkowany	Umiarkowana
3	Duże implikacje finansowe	Umiarkowana	Zadawalająca	Wysoki	Wysoka
4	Kluczowy system finansowy	Niska	Niska	Bardzo wysoki	Bardzo wysoka
<b>Waga w modelu</b>					
	<b>0,25</b>	<b>0,15</b>	<b>0,25</b>	<b>0,15</b>	<b>0,20</b>

### 2.4. Ocena ryzyka

- oszacowanie według daty ostatniego audytu przyjmując następujące wagi:

Data ostatniego audytu	Waga
Nigdy	30%
2008 r.	20%
2009 r.	10%
2010 r. – 2011 r.	0%

- oszacowanie według priorytetów kierownictwa przyjmując następujące wagi:

Priorytet	Waga
Wysoki	30%
Średni	15%
Niski	0%

## Rodzaje ryzyka

W jednostce zdefiniowano cztery poziomy ryzyka: ryzyko niskie, ryzyko średnie, ryzyko wysokie, ryzyko bardzo wysokie:

- 1) *ryzyko niskie zawiera się w przedziale od 0 – do 25% różnicy pomiędzy wynikiem najwyższym i najniższym,*
- 2) *ryzyko średnie zawiera się w przedziale od 25 – do 50% różnicy pomiędzy wynikiem najwyższym i najniższym,*
- 3) *ryzyko wysokie zawiera się w przedziale od 50 – do 75% różnicy pomiędzy wynikiem najwyższym i najniższym,*
- 4) *ryzyko bardzo wysokie zawiera się w przedziale od 75 –100% różnicy pomiędzy wynikiem najwyższym i najniższym.*

Uzyskane w procesie analizy ryzyka końcowe wyniki wskazują na poziom ryzyka wywołwanego przez dany czynnik ryzyka.

### **Przyjęto następujące podstawowe zasady akceptowalności poziomów ryzyka:**

**Ryzyko niskie** – *ryzyko akceptowalne, które należy monitorować i w miarę potrzeby sprawdzać, czy ryzyko to jest prawidłowo kontrolowane.*

**Ryzyko średnie** - *może wywierać poważny wpływ na kluczową działalność, należy monitorować i rozważyć potrzebę działań zaradczych i wprowadzenie dodatkowych mechanizmów kontroli mając na uwadze koszty wprowadzenia kontroli, można tolerować średni poziom, gdy koszty zapobiegania ryzyku są zbyt wysokie, ale należy na bieżąco sprawdzać poziom ryzyka. Za monitoring ryzyka i ewentualne zaprojektowanie mechanizmów kontrolnych odpowiedzialny jest właściciel ryzyka.*

**Ryzyko wysokie** - *może potencjalnie wpłynąć na kluczową działalność jednostki, wymaga wprowadzenia przez kierownictwo działań zaradczych i uzupełnienia wewnętrznych mechanizmów kontrolnych, które ograniczą prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka. Decyzję o tolerowaniu (akceptacji) ryzyka może podjąć, w formie adnotacji „akceptuję” tylko kierownik jednostki.*

**Ryzyko bardzo wysokie** - *stanowi poważne zagrożenie dla kluczowej działalności jednostki lub osiągnięcia przez nią celów działania. Potrzebne jest natychmiastowe działanie, poprzez wprowadzenie silnych mechanizmów kontroli. Podlega ciągłemu monitoringowi, nie może być tolerowane. Kierownictwo zobowiązane jest do zaprojektowania mechanizmów ograniczających poziom ryzyka wysokiego.*

## 2.5. Wyniki analizy ryzyka

Audytór wewnętrzny i kadra kierownicza Urzędu Miasta Kielce dokonali oceny obszarów ryzyka za pomocą matematycznej metody analizy ryzyka.

*Analiza obszarów ryzyka metodą matematyczną znajduje się w aktach stałych.*

Poziom ryzyka w procesie:

- niski poziom ryzyka – N,
- średni poziom ryzyka – S,
- wysoki poziom ryzyka – W,
- bardzo wysoki poziom ryzyka – BW.

Zidentyfikowane przez audytora wewnętrznego i przeanalizowane przez kadre kierowniczą Urzędu Miasta Kielce obszary ryzyka w Urzędzie Miasta Kielce w zakresie organizacji i gospodarki finansowej przedstawia poniższa tabela:

OBSZAR DZIAŁANIA:	Wydział Organizacyjny	
PROCES	Wynik końcowy	Ryzyko
1) sprawowanie nadzoru nad właściwą organizacją i funkcjonowaniem wydziałów w Urzędzie Miasta Kielce,	53%	W
2) organizacja obsługi interesantów i obiegu z tym związanych dokumentów oraz koordynowanie i kontrola rozpatrywania skarg i wniosków,	60%	W
3) prowadzenie rejestru wydawanych upoważnień i pełnomocnictw dla pracowników Urzędu oraz kierowników miejskich jednostek organizacyjnych do załatwiania określonych spraw w imieniu Prezydenta,	44%	S
4) prowadzenie zbioru przepisów gminnych,	44%	S
5) przygotowywanie dokumentów niezbędnych dla sprawnego przeprowadzenia referendum gminnego,	53%	W
6) prowadzenie spraw związanych z całokształtem problematyki kadrowej, doбором i oceną kadry oraz właściwą strukturą zatrudnienia i płac,	57%	W
7) prowadzenie spraw dotyczących naliczania i ewidencji wynagrodzeń oraz wszystkich rozliczeń w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych i składek ZUS,	57%	W
8) prowadzenie archiwum zakładowego i kancelarii Urzędu,	44%	S
9) prowadzenie zakładowej działalności socjalnej,	54%	W
10) prowadzenie ewidencji porozumień zawieranych z organami administracji rządowej oraz jednostkami samorządu terytorialnego,	44%	S
11) planowanie wydatków związanych z funkcjonowaniem Urzędu,	44%	S
12) opracowywanie przy współudziale wydziałów projektu regulaminu organizacyjnego,	50%	W
13) kontrola w zakresie właściwego i terminowego udzielania odpowiedzi na interpelacje i zapytania radnych,	46%	S
14) prowadzenie spraw z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy,	51%	W
15) nadzór nad realizacją uchwał Rady Miejskiej i zarządzeń Prezydenta,	44%	S
16) obsługa sekretariatów Prezydenta, Zastępcy Prezydenta oraz Sekretarza i Skarbnika,	46%	S
17) przygotowywanie dokumentów związanych z zatrudnianiem i zwalnianiem kierowników miejskich jednostek organizacyjnych, z wyłączeniem szkół,	44%	S



18) przygotowywanie i przeprowadzanie postępowań o udzielenie zamówienia publicznego w trybach określonych przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych przy współpracy z wydziałami, za wyjątkiem zamówień z wolnej ręki, których wartość jest mniejsza niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Prawo zamówień publicznych,	57%	W
19) przyjmowanie pism sądowych w trybie art. 138 §1 i art. 139 k p c,	44%	S
20) wielopłaszczyznowa współpraca z mediami oraz organizacjami mieszkańców,	49%	S
21) kreowanie pozytywnego wizerunku Urzędu Miasta min. poprzez prowadzenie Internetowej Telewizji Kielce oraz redagowanie internetowej strony Urzędu Miasta,	55%	W
22) realizacja i udoskonalanie procedur stanowiących dokumentację zintegrowanego systemu zarządzania,	50%	W
23) nadzór nad prawidłowym funkcjonowaniem Biuletynu Informacji Publicznej,	44%	S
24) koordynowanie poprawności działania elektronicznego obiegu dokumentów e-SOD i Zintegrowanego Systemu Informatycznego OTAGO w Urzędzie Miasta Kielce,	44%	S
25) prowadzenie spraw związanych z wyborami i referendum,	62%	W
26) przyjmowanie obwieszczeń.	44%	S

<b>OBSZAR DZIAŁANIA:</b>	<b>Wydział Budżetu</b>	
<b>PROCES</b>	<b>Wynik końcowy</b>	<b>Ryzyko</b>
1) wykonywanie i koordynacja prac związanych z corocznym opracowywaniem uchwały budżetowej, jej zmian w ciągu roku budżetowego, opracowywanie układu wykonawczego budżetu Miasta i harmonogramu realizacji dochodów i wydatków budżetu Miasta,	49%	S
2) analiza realizacji budżetu Miasta oraz opracowywanie zbiorczych okresowych informacji i rocznych sprawozdań z wykonania budżetu, celem przedłożenia ich do rozpatrzenia przez Radę Miejską i zaopiniowania przez Regionalną Izbę Obrachunkową,	49%	S
3) prowadzenie zbiorczej ewidencji planowanych dochodów i wydatków budżetowych oraz przychodów i rozchodów,	46%	S
4) wykonywanie i koordynacja prac związanych z opracowywaniem budżetu zadaniowego Miasta,	49%	S
5) opracowywanie prognozy długu publicznego Miasta i jej aktualizacja,	49%	S
6) wykonywanie prac związanych z zarządzaniem długiem Miasta,	49%	S
7) przygotowywanie niezbędnych dokumentów do zaciągania przez Miasto zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych oraz udzielania pożyczek, poręczeń i gwarancji finansowych,	46%	S
8) opracowywanie planu finansowego Urzędu Miasta,	46%	S
9) lokowanie wolnych środków pieniężnych na rachunkach w bankach, innych niż wykonującym obsługę bankową budżetu Miasta,	48%	S
10) nadzorowanie przestrzegania równowagi i dyscypliny budżetowej, zabezpieczanie płynności finansowej Miasta,	46%	S
11) prowadzenie księgowości dla budżetu Miasta,	44%	S
12) przekazywanie środków finansowych dla jednostek budżetowych Miasta,	44%	S
13) sporządzanie zbiorczych sprawozdań okresowych i rocznych z wykonania budżetu Miasta, według wytycznych Ministra Finansów,	46%	S
14) sporządzanie łącznych bilansów jednostek budżetowych, zakładów budżetowych,	49%	S
15) sporządzanie zbiorczych rachunków zysków i strat oraz zestawień zmian w funduszu jednostki, odrębnie dla jednostek budżetowych, zakładów,	46%	S
16) sporządzanie bilansu Miasta oraz bilansu skonsolidowanego Miasta,	49%	S
17) wykonywanie i koordynacja prac związanych z corocznym opracowywaniem uchwały budżetowej w zakresie wyodrębnionych dochodów i wydatków powiatu,	46%	S

18) analiza realizacji budżetu Miasta oraz opracowywanie okresowych informacji i rocznych sprawozdań z wykonania budżetu w części dotyczącej powiatu, celem przedłożenia ich do rozpatrzenia przez Radę Miejską i zaopiniowania przez Regionalną Izbę Obrachunkową,	46%	S
19) sporządzanie zbiorczych sprawozdań okresowych i rocznych z wykonania budżetu Miasta, według wytycznych Ministra Finansów,	46%	S
20) obsługa księgową budżetu w części dotyczącej powiatu,	46%	S
21) ewidencjonowanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i terminowe odprowadzanie ich do budżetu państwa,	46%	S
22) opracowywanie planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Miastu ustawami,	46%	S
23) sporządzanie sprawozdawczości budżetowej w zakresie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.	46%	S

<b>OBSZAR DZIAŁANIA:</b>	<b>Wydział Architektury i Urbanistyki</b>	
<b>PROCES</b>	<b>Wynik końcowy</b>	<b>Ryzyko</b>
1) wydawanie decyzji w sprawach o ustalenie warunków zabudowy,	76%	BW
2) wydawanie decyzji w sprawach o ustalenie lokalizacji inwestycji celu publicznego,	74%	W
3) prowadzenie postępowań w sprawach o przeniesienie wydanych decyzji o warunkach zabudowy na rzecz innych osób,	53%	W
4) prowadzenie publicznie dostępnego wykazu danych o dokumentach zawierających informacje o środowisku i jego ochronie - w zakresie związanym z ustalaniem warunków zabudowy dla przedsięwzięć zaliczanych do mogących znacząco oddziaływać na środowisko,	63%	W
5) stwierdzanie wygaśnięcia decyzji, gdy inny wykonawca uzyskał pozwolenie na budowę lub gdy dla tego terenu uchwalono plan miejscowy, którego ustalenia są inne niż w wydanej decyzji,	53%	W
6) wydawanie pozwoleń na budowę (przebudowę i rozbudowę) obiektu budowlanego,	74%	W
7) wydawanie pozwoleń na zmianę sposobu użytkowania obiektu budowlanego lub jego części,	74%	W
8) wydawanie pozwoleń na rozbiórkę obiektu budowlanego,	64%	W
9) występowanie do właściwego ministra z wnioskiem o udzielenie zgody na odstępstwo od przepisów techniczno – budowlanych,	57%	W
10) prowadzenie publicznie dostępnego wykazu danych o dokumentach zawierających informację o środowisku i jego ochronie w zakresie związanym z udzielaniem pozwoleń na budowę, rozbiórkę oraz zmianę sposobu użytkowania obiektu budowlanego,	59%	W
11) prowadzenie spraw przyjmowania zgłoszeń budowy i robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę,	64%	W
12) przyjmowanie i załatwianie zgłoszeń o zamierzonej rozbiórce obiektu budowlanego nie wymagającej uzyskania pozwolenia na rozbiórkę,	63%	W
13) prowadzenie spraw o niezbędności wejścia do sąsiedniego budynku, lokalu lub na teren sąsiedniej nieruchomości,	79%	BW
14) rejestrowanie na wniosek inwestora dziennika budowy,	53%	W
15) prowadzenie postępowań egzekucyjnych z zakresu prawa budowlanego należących do kompetencji organu administracji architektoniczno – budowlanej.	58%	W

<b>OBSZAR DZIAŁANIA:</b>	<b>Wydział Edukacji, Kultury i Sportu</b>	
<b>PROCES</b>	<b>Wynik końcowy</b>	<b>Ryzyko</b>
1) zakładanie i prowadzenie publicznych przedszkoli, szkół i placówek zgodnie z ustawą o systemie oświaty oraz wykonywanie zadań organu prowadzącego w zakresie spraw finansowych i administracyjnych w oparciu o przepisy prawne określające jego kompetencje,	72%	W

2) prowadzenie ewidencji szkół i placówek niepublicznych oraz udzielanie im dotacji,	66%	W
3) tworzenie warunków prawnych, organizacyjnych i ekonomicznych dla rozwoju kultury fizycznej w mieście oraz realizacja zadań wynikających ze stosownych aktów prawnych,	63%	W
4) opracowanie, rozwój, strategia i utrzymanie miejskiej infrastruktury sportowej, organizacja masowych imprez o charakterze sportowym oraz pomoc dla stowarzyszeń realizujących te zadania,	69%	W
5) nadzór nad działalnością szkół, przedszkoli, ośrodków wsparcia, Żłobków samorządowych, samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej oraz zagospodarowanie mienia po zlikwidowanych zakładach,	58%	W
6) kreowanie polityki zdrowotnej w mieście,	56%	W
7) realizacja zadań ukierunkowanych na profilaktykę wynikającą z przepisów ustaw: o przeciwdziałaniu alkoholizmowi, o przeciwdziałaniu narkomanii i o postępowaniu w sprawach nieletnich (w tym Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii),	59%	W
8) realizacja zadań, wynikających ze Zintegrowanego Programu Rozwoju Regionalnego, w zakresie wyrównywania szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne dla młodzieży,	53%	W
9) realizacja zadań, związanych z przyznawaniem i wypłatą stypendiów i zasiłków szkolnych,	56%	W
10) wykonywanie czynności związanych z nieodpłatnym zatrudnieniem skazanych w jednostkach wyznaczonych do wykonywania kary pozbawienia wolności i ograniczenia wolności,	44%	S
11) wykonywanie nadzoru merytorycznego w zakresie zadań zleconych do realizacji klubom i związkowi sportowemu,	52%	W
12) ocena potrzeb i poziomu jakości świadczeń w zakresie ochrony zdrowia,	52%	W
13) nadzór nad stanem technicznym budynków placówek oświatowych oraz innych budynków pozostających w zakresie działania Wydziału,	49%	S
14) planowanie zadań inwestycyjnych w zakresie jednostek organizacyjnych podlegających Wydziałowi polegających na budowie, modernizacji, rozbudowie, przebudowie itp. na etapie opracowania dokumentacji projektowej, programu funkcjonalno – użytkowego, koncepcji architektonicznej wraz z niezbędnymi wskaźnikami kosztów,	65%	W
15) opracowanie, rozwój, strategia i utrzymanie miejskiej infrastruktury turystycznej,	53%	W
16) prowadzenie informacji turystycznej,	53%	W
17) organizacja masowych imprez o charakterze kulturalnym i turystycznym oraz pomoc dla stowarzyszeń realizujących te zadania,	59%	W
18) organizacja, nadzór i rejestr samorządowych instytucji kultury,	44%	S
19) wspieranie działań i inicjatyw w zakresie ochrony dziedzictwa narodowego, zabytków oraz dóbr kultury współczesnej,	49%	S
20) prowadzenie gminnej ewidencji zabytków w formie zbioru kart adresowych zabytków nieruchomych z terenu gminy Kielce,	44%	S
21) współpraca z podmiotami publicznymi, niepublicznymi oraz stowarzyszeniami w zakresie profilaktyki i promocji zdrowia,	50%	W
22) opracowywanie i realizacja miejskich programów z zakresu profilaktyki i promocji zdrowia,	53%	W
23) współpraca ze stowarzyszeniami, fundacjami i innymi jednostkami nie zaliczanymi do sektora finansów publicznych w zakresie opieki społecznej,	46%	S
24) wydawanie skierowań do specjalnych ośrodków szkolno-wychowawczych dla dzieci dysfunkcyjnych,	44%	S
25) wydawanie kart parkingowych osobom niepełnosprawnym,	44%	S
26) kierowanie nieletnich do młodzieżowych ośrodków wychowawczych i młodzieżowych ośrodków socjoterapeutycznych,	44%	S
27) ustalenie rozkładu godzin pracy aptek ogólnodostępnych na terenie Miasta we współpracy z samorządem aptekarskim,	44%	S
28) przygotowywanie dokumentów niezbędnych dla sporządzenia wniosku o przejęcie na własność państwa zabytku nieruchomego,	44%	S

29) podejmowanie czynności zmierzających do organizowania i zapewnienia funkcjonowania powiatowych ośrodków wsparcia osób z zaburzeniami psychicznymi,	47%	S
30) wykonywanie czynności niezbędnych dla powołania i odwołania Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności.	47%	S

<b>OBSZAR DZIAŁANIA:</b>	<b>Wydział Gospodarki Komunalnej</b>	
<b>PROCES</b>	<b>Wynik końcowy</b>	<b>Ryzyko</b>
1) zarządzanie terenami parkowymi, pomnikami, cmentarzami komunalnymi, infrastrukturą wodno-kanalizacyjną, fontannami, toaletami publicznymi oraz miejskimi tablicami i słupami ogłoszeniowymi,	57%	W
2) oczyszczanie terenu gminy i Skarbu Państwa, nie posiadających właściciela w rozumieniu ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (w tym czynności związanych z wycinką drzew będących zagrożeniem bezpieczeństwa dla ludzi i mienia),	57%	W
3) prowadzenie działalności ochronnej przed bezdomnymi zwierzętami i zapewnienie im opieki oraz wydawanie zezwoleń na posiadanie psów rasy uznanej za agresywną,	57%	W
4) planowanie i organizacja zaopatrzenia miasta w wodę, ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe,	49%	S
5) wskazywanie optymalnych sposobów form funkcjonowania gospodarki komunalnej,	49%	S
6) prowadzenie księgi inwentarzowej infrastruktury wodno-kanalizacyjnej wytworzonej przez Miasto,	49%	S
7) wykonywanie zadań związanych z projektowaniem i realizacją inwestycji miejskich w zakresie kanalizacji sanitarnej i wodociągowej,	61%	W
8) dokonywanie opłat za umieszczenie przez Gminę urządzeń w pasie drogowym jak również innych związanych z umieszczeniem urządzeń infrastruktury wodno-kanalizacyjnej,	49%	S
9) organizacja i prowadzenie spraw związanych z pracą Komisji Negocyjacyjnej dotyczącej udziału mieszkańców w ramach Lokalnych Inicjatyw Inwestycyjnych,	57%	W
10) koordynowanie prac przygotowawczych dotyczących Lokalnych Inicjatyw Inwestycyjnych poprzez działalność informacyjną,	54%	W
11) realizacja inwestycji w ramach Lokalnych Inicjatyw Inwestycyjnych ujętych w planie budżetu, za wyjątkiem dróg i kanalizacji deszczowej,	61%	W
12) wykonywanie zadań związanych z budową placów zabaw i boisk sportowych w ramach Lokalnych Inicjatyw Inwestycyjnych z wyłączeniem obiektów oświaty i kultury,	55%	W
13) wykonywanie zadań związanych z projektowaniem i budową ścieżek rowerowych,	61%	W
14) obsługa imprez masowych organizowanych na terenie miasta Kielce w zakresie zaopatrzenia w energię, wodę i kabiny WC,	55%	W
15) wykonywanie czynności niezbędnych dla zapewnienia prowadzenia działalności targowiskowych na terenie miasta Kielce,	49%	S
16) wykonywanie czynności związanych z usuwaniem pojazdów pozostawionych na drogach i chodnikach oraz ich holowaniem na wyznaczone parkingi,	49%	S
17) przygotowywanie dokumentów niezbędnych do wydania zezwolenia na sprowadzanie zwłok i szczątków z obcego państwa,	51%	W
18) utrzymanie, opieka i nadzór nad grobami i cmentarzami wojennymi.	57%	W

OBSZAR DZIAŁANIA:	Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Geodezji	
PROCES	Wynik końcowy	Ryzyko
<b>A – Zadania własne gminy</b>		
1) gospodarowanie gminnym zasobem nieruchomości Miasta Kielce: <i>a) zbywanie i nabywanie nieruchomości, b) zbywanie i nabywanie lokali mieszkalnych, c) zbywanie i nabywanie lokali użytkowych, d) oddawanie w użytkowanie wieczyste nieruchomości, e) rozwiązywanie prawa użytkowania wieczystego, f) prowadzenie spraw związanych z trwałym zarządem, g) dzierżawa i najem nieruchomości, h) użyczenie nieruchomości, i) prowadzenie spraw związanych z obciążaniem ograniczonymi prawami rzeczowymi,</i>	75%	BW
2) regulacja stanu prawnego mienia nieruchomości Skarbu Państwa, które z mocy prawa stało się własnością Miasta Kielce, oraz nabywanie na wniosek mienia Skarbu Państwa związanego z realizacją zadań miasta,	66%	W
3) uwłaszczanie osób prawnych i fizycznych,	60%	W
4) udział w postępowaniu regulacyjnym przed właściwymi organami,	60%	W
5) nabywanie nieruchomości od Skarbu Państwa i innych osób prawnych oraz fizycznych,	61%	W
6) udział w postępowaniach administracyjnych prowadzonych przez organy administracji rządowej dotyczących nieruchomości stanowiących własność Miasta Kielce,	58%	W
7) ustalenie opłat adiacenckich: <i>a) z tytułu wzrostu wartości nieruchomości na skutek budowy urządzeń infrastruktury technicznej oraz opłat z tytułu zmiany wartości nieruchomości spowodowanej uchwalaniem miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego (renta planistyczna), b) z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w wyniku jej podziału,</i>	67%	W
8) przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości,	60%	W
9) prowadzenie spraw związanych z opłatami z tytułu wykonania prawa własności w stosunku do nieruchomości Miasta Kielce,	62%	W
10) prowadzenie rejestru środków trwałych nieruchomości komunalnych,	62%	W
11) prowadzenie zadań dotyczących wspólnot gruntowych i mienia gminnego,	67%	W
12) prowadzenie spraw związanych z nadawaniem przez Radę Miejską nazw ulicom i placom oraz spraw związanych z numeracją nieruchomości,	54%	W
13) wykonywanie czynności niezbędnych do dokonania rozgraniczeń nieruchomości lub przekazanie sprawy o rozgraniczenie nieruchomości do rozpatrzenia sądowni,	64%	W
14) zatwierdzanie projektu podziału nieruchomości,	64%	W
15) prowadzenie scaleń i podziałów nieruchomości,	64%	W
16) wykup lub udostępnienie gruntu niezbędnego do realizacji inwestycji miejskich.	61%	W
<b>B – Zadania własne powiatu</b>		
1) gospodarowanie zasobem nieruchomości Miasta Kielce na prawach powiatu: <i>a) zbywanie i nabywanie nieruchomości, b) zbywanie i nabywanie lokali mieszkalnych, c) zbywanie i nabywanie lokali użytkowych, d) oddawanie w użytkowanie wieczyste nieruchomości, e) rozwiązywanie prawa użytkowania wieczystego, f) prowadzenie spraw związanych z trwałym zarządem, g) dzierżawa i najem nieruchomości, h) użyczenie nieruchomości, i) prowadzenie spraw związanych z obciążaniem ograniczonymi prawami rzeczowymi,</i>	75%	BW
2) regulacja stanu prawnego mienia Skarbu Państwa, które z mocy prawa stało się własnością Miasta Kielce na prawach Powiatu oraz nabywanie na wniosek mienia Skarbu Państwa związanego z realizacją zadań Miasta Kielce na prawach Powiatu,	69%	W
3) udział w postępowaniu regulacyjnym przed właściwymi organami,	62%	W
4) nabywanie nieruchomości od Skarbu Państwa i innych osób prawnych oraz osób fizycznych,	61%	W

5) prowadzenie rejestru środków trwałych nieruchomości miasta Kielce na prawach powiatu,	62%	W
6) udział w postępowaniach administracyjnych prowadzonych przez organy administracji rządowej dotyczących nieruchomości stanowiących własność Miasta Kielce.	58%	W
<b>C – Zadania z zakresu administracji rządowej</b>		
1) udział w postępowaniu regulacyjnym przed właściwymi organami,	73%	W
2) wywłaszczanie nieruchomości i ustalanie odszkodowań z tego tytułu,	73%	W
3) prowadzenie spraw związanych ze zwrotem wywłaszczonych nieruchomości,	71%	W
4) wydawanie decyzji o ograniczeniu sposobu korzystania z nieruchomości,	64%	W
5) wydawanie decyzji dotyczących zezwolenia na niezwłoczne zajęcie nieruchomości w związku z realizacją celu publicznego,	64%	W
6) gospodarowanie zasobem nieruchomości Skarbu Państwa: a) zbywanie i nabywanie nieruchomości, b) zbywanie i nabywanie lokali mieszkalnych, c) zbywanie i nabywanie lokali użytkowych, d) oddawanie w użytkowanie wieczyste nieruchomości, e) rozwiązywanie prawa użytkowania wieczystego, f) prowadzenie spraw związanych z trwałym zarządem, g) dzierżawa i najem nieruchomości, h) użyczenie nieruchomości, i) prowadzenie spraw związanych z obciążaniem ograniczonymi prawami rzeczowymi,	81%	BW
7) prowadzenie rejestru środków trwałych nieruchomości Skarbu Państwa,	69%	W
8) prowadzenie ewidencji gruntów i budynków, katastru nieruchomości oraz gleboznawczej klasyfikacji gruntów,	72%	W
9) przeprowadzanie scalania i wymiany gruntów,	68%	W
10) prowadzenie miejskiego zasobu geodezyjno – kartograficznego,	64%	W
11) dokonywanie kontroli opracowań przejmowanych do zasobu oraz udostępnianie tego zasobu zainteresowanym jednostkom, osobom prawnym i fizycznym,	64%	W
12) uzgadnianie usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu,	68%	W
13) dysponowanie środkami powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym,	63%	W
14) udział w postępowaniach administracyjnych prowadzonych przez organy administracji rządowej.	64%	W

OBSZAR DZIAŁANIA:	Wydział Księgowości Urzędu	
PROCES	Wynik końcowy	Ryzyko
1) prowadzenie ksiąg rachunkowych związanych z realizacją strony dochodowej i wydatkowej budżetu Miasta,	71%	W
2) prowadzenie obsługi finansowo - księgowej wydatków budżetowych, funduszy celowych, funduszy pomocowych oraz sum depozytowych,	66%	W
3) prowadzenie ewidencji księgowej majątku Miasta, rozliczanie inwentaryzacji wszystkich aktywów objętych ewidencją majątkową prowadzoną przez Urząd Miasta,	71%	W
4) ewidencja wydatków z tytułu wypłat stypendiów oraz realizacja kasowa i bankowa wypłat,	43%	S
5) prowadzenie rejestrów sprzedaży towarów i odpłatnie świadczonych usług, celem ustalenia podatku VAT i odprowadzenia go do Urzędu Skarbowego,	75%	BW
6) ewidencja księgowa oraz windykacja należności budżetowych i opłat z tytułu użytkowania wieczystego, dzierżawy gruntów, sprzedaży mieszkań i nieruchomości Gminy Kielce i Skarbu Państwa,	83%	BW
7) przestrzeganie dyscypliny budżetowej,	53%	W
8) prowadzenie kasy dochodowo – wydatkowej,	50%	W
9) ewidencjonowanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i terminowe odprowadzanie ich do budżetu państwa.	68%	W

<b>OBSZAR DZIAŁANIA:</b>	<b>Wydział Mieszkalnictwa</b>	
<b>PROCES</b>	<b>Wynik końcowy</b>	<b>Ryzyko</b>
1) wykonywanie czynności niezbędnych dla zaspakajania potrzeb mieszkaniowych członków wspólnoty samorządowej,	69%	W
2) przygotowywanie dokumentów niezbędnych dla określenia osób, z którymi umowy najmu lokali komunalnych i socjalnych powinny być zawierane w pierwszej kolejności,	68%	W
3) ustalanie stawki czynszu regulowanego za 1 m2 powierzchni użytkowej lokalu mieszkalnego wchodzącego w skład mieszkaniowego zasobu gminy,	68%	W
4) prowadzenie spraw związanych ze zwrotem kaucji mieszkaniowych,	69%	W
5) prowadzenie postępowania egzekucyjnego w stosunku do osób, wobec których orzeczona została eksmisja z lokali mieszkalnych a orzeczenie sądowe uprawomocniło się przed dniem 12 listopada 1994 r.,	74%	W
6) planowanie zadań inwestycyjnych w zakresie budownictwa mieszkaniowego polegających na budowie, modernizacji, rozbudowie, przebudowie itp. na etapie opracowania programu funkcjonalno – użytkowego, koncepcji wraz z niezbędnymi wskaźnikami kosztów.	72%	W

<b>OBSZAR DZIAŁANIA:</b>	<b>Wydział Podatków</b>	
<b>PROCES</b>	<b>Wynik końcowy</b>	<b>Ryzyko</b>
1) prowadzenie spraw dotyczących wymiaru podatków i opłat lokalnych, podatku rolnego, leśnego i opłaty skarbowej,	46%	S
2) prowadzenie postępowań podatkowych w celu określenia wysokości zobowiązań podatkowych,	46%	S
3) prowadzenie czynności kontrolnych w zakresie rzetelności zgłoszenia przedmiotów opodatkowania,	38%	S
4) udzielanie pisemnych interpretacji co do zakresu i sposobu zastosowania prawa podatkowego w indywidualnych sprawach podatnika,	32%	S
5) prowadzenie spraw i przygotowywanie decyzji w sprawie udzielania ulg w spłacie zaległości podatkowych,	44%	S
6) prowadzenie spraw związanych z udzielaniem pomocy publicznej i sprawozdawczością z udzielanej pomocy publicznej w zakresie przyznawanych ulg i zwolnień podatkowych,	44%	S
7) przygotowanie postępowań dotyczących ulg w zakresie podatków i opłat stanowiących dochody gminy, a pobieranych przez urzędy skarbowe,	44%	S
8) prowadzenie księgowości podatków i opłat lokalnych, podatku rolnego, leśnego i opłaty skarbowej oraz sporządzanie sprawozdań w tym zakresie,	28%	S
9) windykacja oraz zabezpieczanie zobowiązań podatkowych,	38%	S
10) zgłaszanie wierzytelności w postępowaniu upadłościowym i naprawczym dotyczących zaległości podatkowych,	31%	S
11) wydawanie zaświadczeń podatnikom oraz sporządzanie informacji z akt podatkowych w zakresie przewidzianym ustawą Ordynacja podatkowa,	28%	S
12) prowadzenie egzekucji administracyjnej w zakresie podatków i opłat, dla których ustalania lub określania i pobierania jest właściwy Prezydent Miasta Kielce,	46%	S
13) planowanie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych,	28%	S
14) prowadzenie informacji podatkowej w zakresie wymiaru podatków lokalnych od osób fizycznych,	32%	S
15) prowadzenie spraw z zakresu zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego przy produkcji rolnej.	28%	S

<b>OBSZAR DZIAŁANIA:</b>	<b>Wydział Prawny</b>	
<b>PROCES</b>	<b>Wynik końcowy</b>	<b>Ryzyko</b>
1) wydawanie opinii prawnych na rzecz Wydziałów Urzędu Miasta,	64%	W
2) reprezentowanie Miasta w postępowaniu sądowym, administracyjnym i egzekucyjnym oraz przed innymi organami orzekającymi,	63%	W
3) przekazywanie dyrektorom wydziałów i kierownikom równorzędnych komórek organizacyjnych Urzędu Miasta informacji o zmianach prawa ze wskazaniem źródła i obszaru, którego dotyczą,	41%	S
4) współuczestnictwo w opracowywaniu przez Wydziały projektów uchwał Rady Miejskiej, projektów zarządzeń Prezydenta, projektów porozumień, projektów umów,	63%	W
5) uczestnictwo w prowadzonych na rzecz Miasta rokowaniach, których celem jest nawiązanie, zmiana lub rozwiązanie stosunku prawnego, a w szczególności umów długoterminowych lub nietypowych, albo dotyczących znacznej wartości oraz umów z kontrahentami zagranicznymi.	63%	W

<b>OBSZAR DZIAŁANIA:</b>	<b>Wydział Projektów Strukturalnych i Strategii Miasta</b>	
<b>PROCES</b>	<b>Wynik końcowy</b>	<b>Ryzyko</b>
1) monitorowanie możliwości i warunków pozyskiwania finansowych środków zewnętrznych dla realizacji zadań Miasta oraz propagowanie tych informacji wśród wszystkich jednostek organizacyjnych,	37%	S
2) przygotowywanie zbiorczych projektów montażu finansowego dla projektów strukturalnych w uzgodnieniu ze Skarbnikiem Miasta,	37%	S
3) planowanie zabezpieczenia finansowego projektów we współpracy z Wydziałem Budżetu,	37%	S
4) przygotowywanie aplikacji oraz uczestnictwo w procesie przygotowywania umów na finansowanie projektów z udziałem kapitału zewnętrznego,	39%	S
5) prowadzenie i nadzór nad rozliczeniami inwestycji z udziałem funduszy strukturalnych (sprawozdania, raporty),	35%	S
6) współpraca ze służbami finansowo-księgowymi Miasta w zakresie rozliczeń i ewidencji księgowej projektów realizowanych z zaangażowaniem funduszy strukturalnych,	35%	S
7) stała współpraca Miasta z przedstawicielami władz krajowych i zagranicznych,	35%	S
8) opracowanie i realizacja programu aktywizacji gospodarczej Miasta,	37%	S
9) inicjowanie i realizacja współpracy Miasta z zagranicą,	39%	S
10) inicjowanie, prowadzenie i nadzorowanie przedstawicielstw zagranicznych,	39%	S
11) inicjowanie i współpraca z organizacjami przedsiębiorców,	35%	S
12) promocja Miasta za granicą,	39%	S
13) opracowywanie i aktualizowanie długookresowej strategii rozwoju Miasta, wskazywanie priorytetów na dany rok budżetowy z uwzględnieniem dostępnych źródeł finansowania, dokonywanie okresowych ocen wdrażania strategii,	35%	S
14) gromadzenie danych o sytuacji społeczno-gospodarczej Miasta oraz ich aktualizacja, opracowywanie corocznego raportu o stanie Miasta,	35%	S
15) opracowywanie zbiorczych wieloletnich programów inwestycyjnych na podstawie informacji wydziałowych,	35%	S
16) wskazywanie optymalnych sposobów form funkcjonowania gospodarki komunalnej oraz podejmowanie działań zmierzających do zawiązywania i przekształcania spółek,	39%	S
17) nadzór formalno-prawny nad spółkami Miasta Kielce oraz nad pozostałymi spółkami z udziałem Miasta, a także monitorowanie sytuacji finansowej i ekonomicznej tych podmiotów wraz z opracowywaniem niezbędnych analiz do oceny ich działalności,	35%	S



18) organizowanie i koordynowanie prac przygotowawczych dotyczących realizacji projektu pn. „Regionalny Port Lotniczy Kielce” oraz współpraca w tym zakresie ze spółką „Port Lotniczy Kielce S.A.”,	47%	S
19) tworzenie i powoływanie oraz nadzorowanie pracy zespołów zadaniowych do realizacji projektów finansowych ze źródeł zewnętrznych.	35%	S

OBSZAR DZIAŁANIA:	Wydział Realizacji Inwestycji	
PROCES	Wynik końcowy	Ryzyko
1) przygotowywanie i realizowanie inwestycji: oświatowych, ochrony zdrowia, budownictwa mieszkaniowego na wniosek Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu oraz Wydziału Mieszkalnictwa,	50%	W
2) przejmowanie zawartych umów z wydziałów merytorycznych o współfinansowaniu, dotacjach, pożyczkach dla realizacji zadań i rozliczanie tych umów,	38%	S
3) wnioskowanie o wydanie wymaganych przepisami decyzji administracyjnych i uzgodnień w procesie inwestycyjnym,	36%	S
4) zapewnienie nadzoru inwestorskiego, dokonywanie odbiorów częściowych i końcowych obiektów budowlanych,	40%	S
5) załatwianie spraw związanych z uzyskaniem pozwolenia na użytkowanie realizowanych zadań inwestycyjnych,	36%	S
6) rozliczenie inwestycji i protokółarne przekazywanie poniesionych nakładów do merytorycznych wydziałów lub miejskich jednostek organizacyjnych wraz z dokumentacją powykonawczą.	31%	S

OBSZAR DZIAŁANIA:	Wydział Spraw Obywatelskich	
PROCES	Wynik końcowy	Ryzyko
<b>A – Zadania własne gminy</b>		
1) przygotowywanie dokumentów niezbędnych dla wydania, cofania i stwierdzenia wygaśnięcia zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia na miejscu lub poza miejscem sprzedaży oraz na wyprzedz posiadanych zapasów napojów alkoholowych,	71%	W
2) przygotowywanie dokumentów niezbędnych dla ustalenia liczby punktów sprzedaży napojów zawierających powyżej 4,5% alkoholu (z wyjątkiem piwa) przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży jak i w miejscu sprzedaży,	56%	W
3) przygotowywanie dokumentów niezbędnych dla określenia zasad usytuowania na terenie Miasta miejsc sprzedaży napojów alkoholowych,	58%	W
4) przygotowywanie dokumentów niezbędnych dla ustalenia dni i godzin otwarcia oraz zamykania placówek handlu detalicznego, zakładów gastronomicznych, zakładów usługowych dla ludności,	50%	W
5) przygotowanie projektów opinii Rady Miejskiej o lokalizacji salonów gier na automatach,	56%	W
6) przygotowywanie dokumentów niezbędnych dla określenia przepisów porządkowych w odniesieniu do przewozu osób i bagaży taksówkami osobowymi,	56%	W
7) przygotowywanie dokumentów niezbędnych dla udzielenia odmowy, cofnięcia, zmiany lub stwierdzenia wygaśnięcia licencji na wykonywanie transportu drogowego w zakresie przewozu rzeczy, osób oraz zaświadczeń na potrzeby własne,	56%	W
8) przygotowywanie dokumentów niezbędnych dla określenia na dany rok kalendarzowy limitu wydawania nowych licencji na przewóz osób taksówkami,	50%	W
9) wydawanie zezwoleń, w uzgodnieniu ze starostą, na wykonywanie przewozów regularnych i regularnych specjalnych na liniach komunikacyjnych przebiegających na obszarze Miasta Kielce i powiatu kieleckiego,	62%	W

10) udzielanie pozwoleń na przeprowadzenie zbiórki publicznej na terenie miasta w drodze decyzji administracyjnej,	44%	S
11) przyjmowanie zawiadomień o trasie i czasie procesji lub pielgrzymki na drogach publicznych na terenie Miasta,	44%	S
12) przygotowywanie i prowadzenie otwartych konkursów ofert na wykonanie zadań własnych Gminy dla podmiotów działających w oparciu o przepisy ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie,	60%	W
13) przygotowywanie dokumentacji dot. sprowadzania osób w ramach repatriacji.	56%	W
<b>B – Zadania własne powiatu</b>		
1) wydawanie decyzji administracyjnych dotyczących rejestracji i wyrejestrowania pojazdów,	71%	W
2) wydawanie decyzji administracyjnych o nadaniu cech identyfikacyjnych pojazdów,	56%	W
3) przechowywanie i zwracanie właścicielom dowodów rejestracyjnych zatrzymanych przez uprawniony organ lub jednostkę,	56%	W
4) prowadzenie rejestru przedsiębiorców prowadzących stacje kontroli pojazdów,	49%	S
5) wydawanie i cofanie uprawnień diagnostom,	58%	W
6) wpisywanie przedsiębiorców do rejestru przedsiębiorców prowadzących stacje kontroli pojazdów,	49%	S
7) wydawanie decyzji o zakazie prowadzenia przez przedsiębiorcę stacji kontroli pojazdów,	56%	W
8) nadzór nad stacjami kontroli pojazdów,	53%	W
9) prowadzenie ewidencji tablic indywidualnych wydawanych na obszarze województwa świętokrzyskiego,	53%	W
10) wyznaczenie w ramach województwa świętokrzyskiego dla każdego organu rejestrującego pojemności rejestracyjnej tablic tymczasowych i tymczasowych badawczych,	53%	W
11) wydawanie praw jazdy krajowych i międzynarodowych,	68%	W
12) wysyłanie i żądanie akt ewidencyjnych kierowców,	56%	W
13) kierowanie kierowców na kontrolne sprawdzenie kwalifikacji za przekroczenie 24 punktów karnych i w przypadku cofnięcia uprawnienia na okres przekraczający 1 rok,	61%	W
14) wzywianie kierujących pojazdami do poddania się badaniom sprawności fizycznej i psychicznej w przypadku zastrzeżeń co do stanu zdrowia,	66%	W
15) zatrzymywanie praw jazdy oraz cofanie uprawnień do kierowania pojazdami,	61%	W
16) zwrot zatrzymanych praw jazdy i przywrócenie cofniętych uprawnień do kierowania pojazdami,	56%	W
17) przeprowadzanie egzaminów w zakresie transportu drogowego taksówką osobową,	56%	W
18) wydawanie i cofanie zezwoleń na prowadzenie szkolenia kandydatów na kierowców,	56%	W
19) nadzór nad działalnością stowarzyszeń powołanych na podstawie ustawy o stowarzyszeniach oraz pochodnych od strony formalno – prawnej,	59%	W
20) współpraca z organizacjami pozarządowymi,	59%	W
21) prowadzenie ewidencji uczniowskich klubów sportowych.	56%	W
<b>C – Zadania z zakresu administracji rządowej</b>		
1) prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej,	54%	W
2) prowadzenie ewidencji ludności,	54%	W
3) prowadzenie postępowań administracyjnych w sprawach meldunkowych,	60%	W
4) udostępnianie danych ze zbiorów meldunkowych, zbioru PESEL oraz ewidencji wydanych i utraconych dowodów osobistych,	55%	W
5) przygotowanie i przeprowadzenie rejestracji przedpoborowych,	58%	W
6) przygotowanie i przeprowadzenie poboru wojskowego – organizacja komisji lekarskiej,	54%	W
7) nakładanie obowiązku świadczeń osobistych i rzeczowych,	54%	W
8) przygotowywanie dokumentacji dotyczącej akcji kurierskiej,	55%	W
9) wydawanie decyzji administracyjnych w sprawach powszechnego obowiązku obrony,	52%	W

10) przyjmowanie wniosków o wydanie dowodu osobistego i wydawanie dowodów osobistych,	57%	W
11) prowadzenie postępowań administracyjnych w sprawach dowodów osobistych,	52%	W
12) prowadzenie archiwum dowodowego,	49%	S
13) organizacja na terenie Miasta obchodów lokalnych świąt państwowych i historycznych w celu upamiętnienia walki o niepodległość Polski oraz uczczenia pamięci ofiar wojny i okresu powojennego,	59%	W
14) przyjmowanie zawiadomień o organizacji zgromadzeń publicznych na terenie Miasta,	49%	S
15) wykonywanie czynności pomocniczych związanych z prowadzeniem Krajowego Rejestru Sądowego,	50%	W
16) wykonywanie nadzoru nad działalnością statutową stowarzyszeń i fundacji.	56%	W

<b>OBSZAR DZIAŁANIA:</b>	<b>Wydział Zarządzania Kryzysowego i Bezpieczeństwa</b>	
<b>PROCES</b>	<b>Wynik końcowy</b>	<b>Ryzyko</b>
1) podejmowanie działań mających na celu zapewnienie bezpieczeństwa i porządku publicznego na terenie miasta,	54%	W
2) przyjmowanie wniosków i przygotowanie zezwoleń na przeprowadzenie imprez masowych,	48%	S
3) podejmowanie działań w celu wykonywania zadań z zakresu ochrony przeciwpożarowej, przeciwpowodziowej, w tym utrzymanie i wyposażenie magazynu przeciwpowodziowego,	48%	S
4) koordynacja działań w celu zapobieżenia skutkom klęski żywiołowej,	51%	W
5) zarządzanie ewakuacji ludności z obszarów zagrożonych powodzią,	57%	W
6) podejmowanie działań zmierzających do wykonania zadań należących do Szefa Obrony Cywilnej - Prezydenta Miasta,	52%	W
7) przygotowanie dokumentów niezbędnych dla wydania Komendantowi Miejskiemu Państwowej Straży Pożarnej poleceń podjęcia działań w zakresie właściwości Państwowej Straży Pożarnej, zmierzających do usuwania zagrożeń,	48%	S
8) występowanie do Komendanta Policji o przedłożenie sprawozdania z działalności Policji oraz informacji o stanie porządku publicznego i bezpieczeństwa w mieście,	51%	W
9) opracowanie analiz, raportów i opinii dotyczących działalności Straży Miejskiej w zakresie podejmowanych wspólnie działań,	48%	S
10) tworzenie formacji obrony cywilnej,	61%	W
11) przygotowywanie decyzji o nałożeniu obowiązku świadczeń osobistych i rzeczowych na rzecz obrony oraz o przeznaczeniu nieruchomości i rzeczy ruchomych na cele obrony,	55%	W
12) organizacja i tworzenie systemu stałych dyżurów na potrzeby podwyższania gotowości obronnej państwa,	51%	W
13) tworzenie warunków organizacyjnych i technicznych planowania i realizacji zadań obronnych,	54%	W
14) tworzenie gminnego programu ochrony zabytków,	59%	W
15) przygotowywanie dokumentów wchodzących w zakres ochrony przeciwpożarowej, koordynacja działań jednostek ochrony przeciwpożarowej i innych podmiotów biorących udział w działaniach ratowniczych, organizowanie systemu łączności, alarmowania i współdziałania w działaniach ratowniczych,	52%	W
16) przygotowywanie dokumentów wynikających z wykonywania przez Prezydenta Miasta Kielce funkcji zwierzchnika nad służbami, inspekcjami i strażami w zakresie bezpieczeństwa i porządku publicznego,	54%	W
17) obsługa kancelaryjno – biurowa Komisji Bezpieczeństwa i Porządku,	54%	W
18) przygotowywanie dokumentów wynikających z zadań Komisji Bezpieczeństwa i Porządku, w tym opracowanie rocznego sprawozdania z jej działalności,	51%	W
19) opracowywanie porozumień w sprawie tworzenia i likwidowania rewirów dzielnicowych i posterunków Policji,	61%	W
20) analiza stanu bezpieczeństwa w mieście na podstawie sprawozdań Komendanta Policji o stanie bezpieczeństwa i porządku publicznego.	51%	W

OBSZAR DZIAŁANIA:	Wydział Ochrony Środowiska	
PROCES	Wynik końcowy	Ryzyko
<b>A – Zadania własne gminy</b>		
1) nadzór nad gospodarką odpadami,	50%	W
2) ochrona przed emisjami: hałasem, wibracjami, wprowadzaniem gazów lub pyłów do powietrza, wprowadzaniem ścieków do wód lub do ziemi,	48%	S
3) realizacja zadań wynikających z ustawy o ochronie przyrody,	52%	W
4) wydawanie uzgodnień w zakresie ochrony gruntów rolnych i leśnych,	50%	W
5) wykonywanie zadań wynikających z ustawy Prawo geologiczne i górnicze,	50%	W
6) wydawanie decyzji i zatwierdzanie ugody w zakresie zmian stanu wody na gruncie,	50%	W
7) przygotowanie dokumentów związanych z przeznaczaniem gruntów pod zalesienia,	50%	W
8) opracowywanie i nadzór nad realizacją planów, programów w zakresie ochrony środowiska i zrównoważonego rozwoju oraz opiniowanie planowanych inwestycji,	57%	W
9) inspirowanie i prowadzenie zadań z zakresu edukacji ekologicznej,	54%	W
10) obsługa i gospodarowanie Gminnym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,	46%	S
11) prowadzenie kontroli użytków rolnych wyłączonych z produkcji rolnej i wykonania obowiązku ubezpieczenia oc rolników i budynków,	52%	W
12) stwierdzanie okresów pracy w indywidualnym gospodarstwie rolnym,	31%	S
13) prowadzenie postępowań w sprawie oceny oddziaływania planowanych przedsięwzięć na środowisko oraz wydawanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia.	51%	W
<b>B – Zadania własne powiatu</b>		
1) nadzór nad gospodarką odpadami innymi niż komunalne,	48%	S
2) ochrona przed emisjami: hałasem, wibracjami, wprowadzaniem gazów lub pyłów do powietrza, wprowadzaniem ścieków do wód lub do ziemi,	59%	W
3) wykonywanie zadań wynikających z ustawy o ochronie przyrody,	48%	S
4) nadzór nad gospodarką leśną w lasach nie stanowiących własności Skarbu Państwa,	48%	S
5) realizacja zadań wynikających z ustawy Prawo geologiczne i górnicze,	50%	W
6) opracowywanie i nadzór nad realizacją planów, programów w zakresie ochrony środowiska i zrównoważonego rozwoju oraz opiniowanie planowanych inwestycji,	54%	W
7) obsługa i gospodarowanie Powiatowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,	50%	W
8) przygotowywanie dokumentów związanych z przeznaczeniem gruntów rolnych pod zalesienia,	46%	S
9) wydawanie decyzji w sprawach rekultywacji i zagospodarowania gruntów,	55%	W
10) prowadzenie spraw związanych z hodowlą zwierząt gospodarskich.	55%	W
<b>C – Zadania z zakresu administracji rządowej</b>		
1) kontrola przestrzegania przepisów o ochronie przyrody,	50%	W
2) nadzór nad gospodarką leśną w lasach nie stanowiących własności Skarbu Państwa,	50%	W
3) wydawanie decyzji o wyłączeniu gruntów z produkcji oraz rekultywacji i zagospodarowania gruntów rolnych i leśnych,	50%	W
4) wydawanie pozwoleń wodno-prawnych,	50%	W
5) organizacja i prowadzenie spisów rolnych oraz przekazywanie zmian w wykazach indywidualnych gospodarstw i działek rolnych.	34%	S

<b>OBSZAR DZIAŁANIA:</b>	<b>Urząd Stanu Cywilnego</b>	
<b>PROCES</b>	<b>Wynik końcowy</b>	<b>Ryzyko</b>
1) rejestracja zdarzeń z zakresu stanu cywilnego dotycząca urodzeń, małżeństw i zgonów w formie sporządzanych aktów i przyjmowanych oświadczeń woli,	54%	W
2) wpisywanie i odtwarzanie zagranicznych aktów stanu cywilnego w polskich księgach stanu cywilnego,	57%	W
3) orzekanie o sprawach dotyczących prostowania błędów pisarskich i uzupełniania brakujących danych w aktach stanu cywilnego,	54%	W
4) wydawanie zaświadczeń stwierdzających brak okoliczności wyłączających zawarcie małżeństwa (do ślubu w formie wyznaczonej ze skutkami cywilnymi),	44%	S
5) wydawanie zaświadczeń stwierdzających zdolność prawną do zawarcia małżeństwa przez obywateli polskich za granicą,	46%	S
6) wydawanie decyzji administracyjnych zezwalających na zawarcie małżeństwa przed upływem ustawowego terminu oczekiwania,	44%	S
7) aktualizacja aktów stanu cywilnego poprzez dokonywanie w nich wszelkich zmian na podstawie orzeczeń sądowych oraz decyzji innych uprawnionych organów,	47%	S
8) wydawanie odpisów skróconych i zupełnych z aktów stanu cywilnego oraz zaświadczeń o dokonanych w księgach stanu cywilnego wpisach lub ich braku i zaświadczeń zaginięcia lub zniszczenia ksiąg stanu cywilnego,	50%	W
9) orzekanie w sprawach zmian imion i nazwisk oraz zawiadamianie w tych sprawach właściwych urzędów i organów,	55%	W
10) archiwizacja dokumentów stanu cywilnego oraz współpraca w tym zakresie z Archiwum Państwowym,	38%	S
11) współpraca z polskimi placówkami dyplomatycznymi za granicą oraz zagranicznymi urzędami stanu cywilnego w zakresie międzynarodowej wymiany informacji dotyczących stanu cywilnego,	49%	S
12) organizowanie uroczystości jubileuszowych z okazji długoletniego pożycia małżeńskiego.	44%	S

<b>OBSZAR DZIAŁANIA:</b>	<b>Biuro Rady Miejskiej</b>	
<b>PROCES</b>	<b>Wynik końcowy</b>	<b>Ryzyko</b>
1) obsługa organizacyjno – finansowa Rady Miejskiej i jej Komisji,	38%	S
2) prowadzenie rejestru uchwał i innych aktów prawnych Rady oraz interpelacji i zapytań radnych,	34%	S
3) udzielanie niezbędnej pomocy radnym w sprawowaniu przez nich mandatu,	34%	S
4) przekazywanie uchwał Rady Miejskiej organom nadzoru,	34%	S
5) zapewnienie ogłaszania w Dzienniku Urzędowym Województwa Świętokrzyskiego uchwał Rady Miejskiej podlegających ogłoszeniu.	34%	S
6) prowadzenie spraw związanych z wyborami ławników do sądów powszechnych.	38%	S

<b>OBSZAR DZIAŁANIA:</b>	<b>Biuro Planowania Przestrzennego</b>	
<b>PROCES</b>	<b>Wynik końcowy</b>	<b>Ryzyko</b>
1) wykonywanie opracowań studialnych i programowo przestrzennych w zakresie planowania i zagospodarowania związanych z polityką przestrzenną Miasta,	44%	S
2) opracowywanie projektu studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Miasta lub jego zmiany,	48%	S
3) sporządzanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego i zmian w miejscowych planach zagospodarowania przestrzennego,	55%	W
4) opracowywanie analiz zmian w zagospodarowaniu przestrzennym Miasta w celu oceny aktualności studium i planów miejscowych,	34%	S

5) wykonywanie opracowań studialnych i projektowych w zakresie planowania przestrzennego związanych z wdrażaniem polityki przestrzennej ze szczególnym uwzględnieniem komunikacji drogowej i infrastruktury technicznej,	39%	S
6) współdziałanie w realizacji procedury planistycznej związanej ze sporządzaniem lub zmianą miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego wykonywanych przez wykonawców zewnętrznych oraz gminy sąsiednie,	44%	S
7) wydawanie zainteresowanym wypisów i wyrysów za Studium i miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz naliczanie za nie opłaty skarbowej,	25%	S
8) sporządzanie opinii urbanistycznych.	25%	S

OBSZAR DZIAŁANIA:	Biuro Ochrony Informacji Niejawnych	
PROCES	Wynik końcowy	Ryzyko
1) zapewnienie ochrony informacji niejawnych,	43%	S
2) kontrola ochrony informacji niejawnych oraz przestrzeganie przepisów o ochronie tych informacji,	43%	S
3) okresowa kontrola ewidencji materiałów i obiegu dokumentów,	43%	S
4) opracowywanie planu ochrony jednostki organizacyjnej i nadzorowanie jego realizacji,	43%	S
5) szkolenie pracowników Urzędu Miasta i jednostek podległych w zakresie ochrony informacji niejawnych,	41%	S
6) prowadzenie Kancelarii Tajnej.	41%	S

OBSZAR DZIAŁANIA:	Miejski Rzecznik Konsumentów	
PROCES	Wynik końcowy	Ryzyko
1) zapewnienie konsumentom bezpłatnego poradnictwa i informacji prawnych w zakresie ochrony ich interesów,	50%	W
2) występowanie do przedsiębiorców w sprawach ochrony praw i interesów konsumentów,	50%	W
3) wytaczanie powództwa na rzecz konsumentów oraz uczestniczenie w postępowaniach o ochronę interesów konsumentów,	50%	W
4) uczestniczenie w postępowaniach w sprawach o wykroczenia na szkodę konsumentów,	50%	W
5) składanie wniosków w sprawie stanowienia i zmiany przepisów prawa miejscowego w zakresie ochrony interesów konsumentów,	50%	W
6) współdziałanie z właściwymi miejscowo delegaturami Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, organami Inspekcji Handlowej oraz organizacjami konsumenckimi.	50%	W

W zakresie działalności jednostek organizacyjnych Miasta Kielce dokonano identyfikacji obszarów i procesów, które były analizowane dwoma metodami analizy ryzyka tj. metodą matematyczną i za pomocą mapy ryzyka. Ww. analiza znajduje się w aktach stałych.

Na podstawie analizy obszarów ryzyka oraz wymienionych w planie audytu na 2011 rok planowanych obszarów, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w kolejnych latach dokonano wyboru obszarów ryzyka, które zostaną poddane audytowi w latach 2012 - 2017.

Dla wybranych obszarów ryzyka sporządzono mapę ryzyka gdzie zaklasyfikowano rodzaje ryzyka według znaczenia i prawdopodobieństwa w jednym z czterech kwadratów.

## 2.1. Kryteria ryzyka

Mapa ryzyka umieszcza każde ryzyko w jednym z czterech następujących kwadratów:

### I. "Zapobiegaj u źródła"

Rodzaje ryzyka w tym kwadracie zaliczają się do podstawowych i najważniejszych. Są to takie rodzaje ryzyka, które zagrażają osiągnięciu celów organizacji. Są one znaczące, jeśli chodzi o konsekwencje, a prawdopodobieństwo ich wystąpienia jest znaczne. Powinny być zredukowane lub wyeliminowane poprzez zastosowanie kontroli zapobiegawczych. Kontrole te powinny podlegać ocenie i badaniu.

### II. "Wykryj i monitoruj"

Rodzaje ryzyka w tym kwadracie są znaczące, ale prawdopodobieństwo ich wystąpienia jest mniejsze. Te rodzaje ryzyka powinny być cyklicznie monitorowane, by upewnić się, że są właściwie zarządzane przez organizację i prawdopodobieństwo ich wystąpienia pozostanie niskie. Powinno się zastosować kontrole wykrywające, by zapewnić, że rodzaje ryzyka o dużym znaczeniu będą wykryte, zanim pojawią się ich konsekwencje. Ta grupa ryzyka jest druga co do ważności.

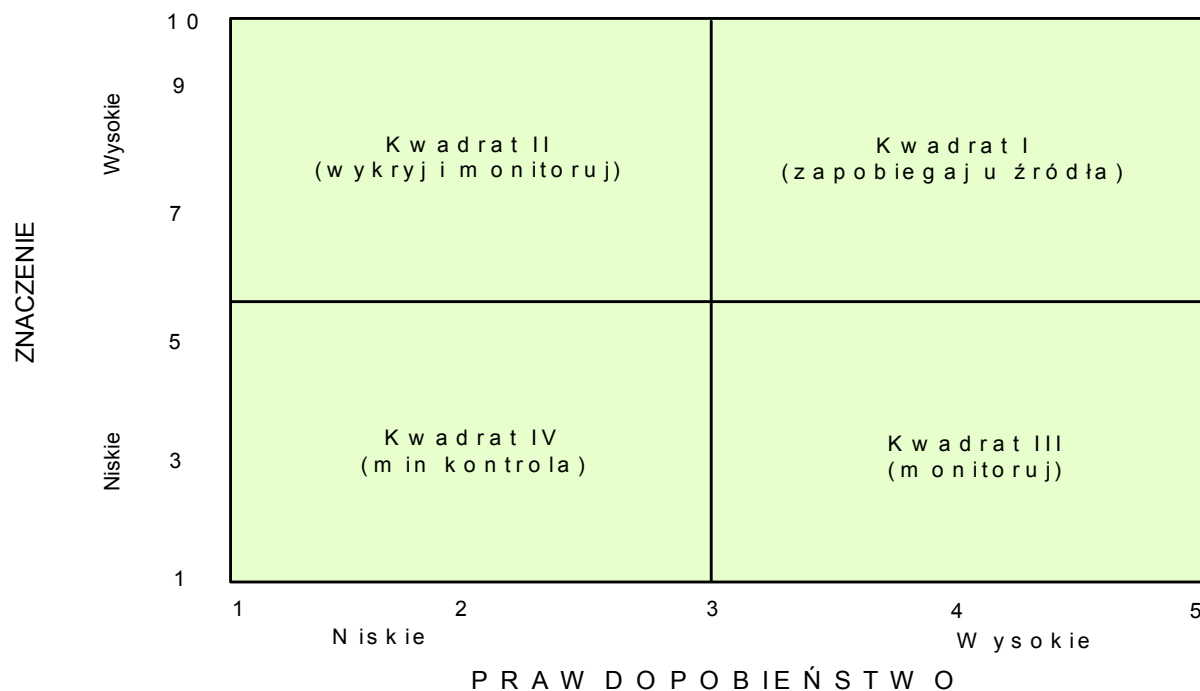
### III. "Monitoruj"

Rodzaje ryzyka w tym kwadracie mają mniejsze znaczenie, ale prawdopodobieństwo ich wystąpienia jest duże. Powinny być monitorowane, by zapewnić, że są właściwie zarządzane oraz że ich znaczenie nie wzrośnie przy zmieniających się warunkach działania.

### IV. "Minimalna kontrola"

Rodzaje ryzyka w tym kwadracie nie są znaczące i prawdopodobieństwo ich wystąpienia jest niskie. Wymagają minimalnego monitoringu i kontroli chyba, że następna ocena ryzyka wykaże, że przeszły do innej kategorii.

## 2.2. Ocena ryzyka



**Wyniki analizy obszarów ryzyka - obszary działalności jednostki zidentyfikowane przez audytora wewnętrznego z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze:**

Urząd Miasta Kielce

Lp.	Nazwa obszaru (ze wskazaniem nazwy jednostki)	Typ obszaru działalności	Opis obszaru działalności wspomagającej	Poziom ryzyka w obszarze
1.	Wydział Gospodarki Komunalnej	Podstawowy	X	Wysoki
2.	Wydział Mieszkalnictwa	Podstawowy	X	Wysoki
3.	Wydział Architektury i Urbanistyki	Podstawowy	X	Wysoki
4.	Wydział Zarządzania Kryzysowego i Bezpieczeństwa	Podstawowy	X	Wysoki
5.	Wydział Spraw Obywatelskich	Podstawowy	X	Wysoki
6.	Wydział Księgowości Urzędu	Wspomagający	Gospodarka finansowa	Wysoki
7.	Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Geodezji	Podstawowy	X	Wysoki
8.	Wydział Budżetu	Wspomagający	Gospodarka finansowa	Średni
9.	Wydział Projektów Strukturalnych i Strategii Miasta	Wspomagający	Zarządzanie	Średni
10.	Urząd Stanu Cywilnego	Podstawowy	X	Średni
11.	Biuro Rady Miejskiej	Wspomagający	Zarządzanie	Średni
12.	Wydział Edukacji, Kultury i Sportu	Podstawowy	X	Wysoki
13.	Wydział Organizacyjny	Wspomagający	Zarządzanie	Średni



Lp.	Nazwa obszaru (ze wskazaniem nazwy jednostki)	Typ obszaru działalności	Opis obszaru działalności wspomagającej	Poziom ryzyka w obszarze
14.	Biuro Planowania Przestrzennego	Podstawowy	X	Średni
15.	Wydział Realizacji Inwestycji	Wspomagający	Zarządzanie	Średni
16.	Wydział Ochrony Środowiska	Podstawowy	X	Wysoki
17.	Wydział Podatków	Podstawowy	X	Średni
18.	Wydział Prawny	Wspomagający	Zarządzanie	Wysoki
19.	Biuro Ochrony Informacji Niejawnych	Podstawowa	X	Średni
20.	Miejski Rzecznik Konsumentów	Podstawowa	X	Wysoki

#### Działalność jednostek organizacyjnych

Lp.	Nazwa obszaru	Typ obszaru działalności	Opis obszaru działalności wspomagające	Poziom ryzyka w obszarze
1.	Zarządzanie i organizacja	Wspomagający	Zarządzanie	Wysoki
2.	Gospodarka pieniężna	Wspomagający	Gospodarka finansowa	Średni
3.	Gospodarka mieniem komunalnym	Wspomagający	Zarządzanie mieniem	Średni
4.	Dochody	Wspomagający	Gospodarka finansowa	Średni
5.	Wydatki	Wspomagający	Zakupy	Wysoki
6.	Księgowość	Wspomagający	Gospodarka finansowa	Średni
7.	Rozrachunki	Wspomagający	Gospodarka finansowa	Wysoki

Z dokonanej analizy ryzyka wynika, że największe ryzyko wystąpiło w następujących obszarach:

Lp.	Nazwa zadania audytowego	Uwagi
	Obszar ryzyka	
1.	Ocena gospodarki finansowej realizowanej przez instytucje kultury podporządkowane Miastu Kielce	<p>W trakcie zadania audytowego należy uwzględnić m.in.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- zarządzanie i organizacja,</li> <li>- gospodarka pieniężna,</li> <li>- gospodarka mieniem komunalnym,</li> <li>- rozrachunki,</li> <li>- przychody,</li> <li>- koszty,</li> <li>- stan księgowości.</li> </ul> <p>Zadanie do przeprowadzenia w:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>Biurze Wystaw Artystycznych</i> – Kielce ul. Leśna 7,</li> <li>- <i>Domu Środowisk Twórczych „Pałac Tomasza Zięlińskiego”</i> - Kielce, ul. Zamkowa 5,</li> <li>- <i>Muzeum Zabawek i Zabawy</i> - Kielce, Pl. Wolności 2,</li> <li>- <i>Miejskiej Biblioteki Publicznej</i> - Kielce, ul. Konopnickiej 5,</li> <li>- <i>Teatrze Lalki i Aktora „Kubuś”</i> - Kielce, ul. Duża 9,</li> <li>- <i>Kieleckim Teatrze Tańca</i> - Kielce, Plac Moniuszki 2B,</li> <li>- <i>Kieleckim Centrum Kultury</i> - Kielce, Plac Moniuszki 2B,</li> <li>- <i>Domu Kultury „Zameczek”</i> – Kielce ul. Słowackiego 23 ,</li> <li>- <i>Muzeum Historii Kielc</i> – Kielce ul. Św Leonarda 4.</li> </ul>
	Działalność jednostek organizacyjnych	

Lp.	Nazwa zadania audytowego	Uwagi
	Obszar ryzyka	
2.	Ocena gospodarki finansowej realizowanej przez żłobki samorządowe podporządkowane Miastu Kielce	<p>W trakcie zadania audytowego należy uwzględnić m.in.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- zarządzanie i organizacja,</li> <li>- gospodarka pieniężna,</li> <li>- gospodarka mieniem komunalnym,</li> <li>- rozrachunki,</li> <li>- dochody,</li> <li>- wydatki,</li> <li>- stan księgowości.</li> </ul> <p>Zadanie do przeprowadzenia w:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>Żłobku Samorządowym Nr 5</i>, Kielce, ul. Piekoszowska 49,</li> <li>- <i>Żłobku Samorządowym Nr 12</i>, Kielce, ul. Gałczyńskiego 7,</li> <li>- <i>Żłobku Samorządowym Nr 13</i>, Kielce, ul. Romualda 8,</li> <li>- <i>Żłobku Samorządowym Nr 15</i>, Kielce, ul. Struga 6,</li> <li>- <i>Żłobku Samorządowym Nr 17</i>, Kielce, ul. Szajnowicza Iwanowa 15.</li> </ul>
	Działalność jednostek organizacyjnych	

Lp.	Nazwa zadania audytowego	Uwagi
	Obszar ryzyka	
3.	Ocena gospodarki finansowej realizowanej przez miejskie ośrodki sportowe podporządkowane Miastu Kielce	<p>W trakcie zadania audytowego należy uwzględnić m.in.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- zarządzanie i organizacja,</li> <li>- gospodarka pieniężna,</li> <li>- gospodarka mieniem komunalnym,</li> <li>- rozrachunki,</li> <li>- dochody,</li> <li>- wydatki,</li> <li>- stan księgowości.</li> </ul> <p>Zadanie do przeprowadzenia w:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>Miejskim Szkolnym Ośrodku Sportowym</i> – Kielce, ul. Prosta 57,</li> <li>- <i>Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji</i> - Kielce ul. Żytnia 1.</li> </ul>
	Działalność jednostek organizacyjnych	

Lp.	Nazwa zadania audytowego	Uwagi
	Obszar ryzyka	
4.	Ocena gospodarki finansowej realizowanej przez Świętokrzyskie Centrum Profilaktyki i Edukacji	<p>W trakcie zadania audytowego należy uwzględnić m.in.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>zarządzanie i organizacja,</i></li> <li>- <i>gospodarka pieniężna,</i></li> <li>- <i>gospodarka mieniem komunalnym,</i></li> <li>- <i>rozrachunki,</i></li> <li>- <i>dochody,</i></li> <li>- <i>wydatki,</i></li> <li>- <i>stan księgowości.</i></li> </ul> <p>Zadanie do przeprowadzenia w:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>Świętokrzyskim Centrum Profilaktyki i Edukacji - Kielce, ul. Nowaka Jeziorańskiego 65.</i></li> </ul>
	Działalność jednostek organizacyjnych	

Lp.	Nazwa zadania audytowego	Uwagi
	Obszar ryzyka	
5.	Ocena gospodarki finansowej realizowanej przez Samorządowy Ośrodek Doradztwa Metodycznego i Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach	<p>W trakcie zadania audytowego należy uwzględnić m.in.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>zarządzanie i organizacja,</i></li> <li>- <i>gospodarka pieniężna,</i></li> <li>- <i>gospodarka mieniem komunalnym,</i></li> <li>- <i>rozrachunki,</i></li> <li>- <i>dochody,</i></li> <li>- <i>wydatki,</i></li> <li>- <i>stan księgowości.</i></li> </ul> <p>Zadanie do przeprowadzenia w:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>Samorządowym Ośrodku Doradztwa Metodycznego i Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach - Kielce, ul. J. Piłsudskiego 53.</i></li> </ul>
	Działalność jednostek organizacyjnych	

Lp.	Nazwa zadania audytowego	Uwagi
	Obszar ryzyka	
6.	Ocena gospodarki finansowej realizowanej przez Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy	<p>W trakcie zadania audytowego należy uwzględnić m.in.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>zarządzanie i organizacja,</i></li> <li>- <i>gospodarka pieniężna,</i></li> <li>- <i>gospodarka mieniem komunalnym,</i></li> <li>- <i>rozrachunki,</i></li> <li>- <i>dochody,</i></li> <li>- <i>wydatki,</i></li> <li>- <i>stan księgowości.</i></li> </ul> <p>Zadanie do przeprowadzenia w:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym - Kielce, ul. Dobromyśl 44.</i></li> </ul>
	Działalność jednostek organizacyjnych	

Lp.	Nazwa zadania audytowego	Uwagi
	Obszar ryzyka	
7.	Ocena gospodarki finansowej realizowanej przez Młodzieżowy Dom Kultury	<p>W trakcie zadania audytowego należy uwzględnić m.in.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- zarządzanie i organizacja,</li> <li>- gospodarka pieniężna,</li> <li>- gospodarka mieniem komunalnym,</li> <li>- rozrachunki,</li> <li>- dochody,</li> <li>- wydatki,</li> <li>- stan księgowości.</li> </ul> <p>Zadanie do przeprowadzenia w:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Młodzieżowym Domu Kultury - Kielce, ul. Kozja 10.A.</li> </ul>
	Działalność jednostek organizacyjnych	

Lp.	Nazwa zadania audytowego	Uwagi
	Obszar ryzyka	
8.	Ocena gospodarki finansowej realizowanej przez Świetlicę Wspierająco – Integrującą Plus w Kielcach	<p>W trakcie zadania audytowego należy uwzględnić m.in.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- zarządzanie i organizacja,</li> <li>- gospodarka pieniężna,</li> <li>- gospodarka mieniem komunalnym,</li> <li>- rozrachunki,</li> <li>- dochody,</li> <li>- wydatki,</li> <li>- stan księgowości.</li> </ul> <p>Zadanie do przeprowadzenia w:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Świetlicy Wspierająco – Integrującej – Kielce, ul. Żeromskiego 36.</li> </ul>
	Działalność jednostek organizacyjnych	

Lp.	Nazwa zadania audytowego	Uwagi
	Obszar ryzyka	
9.	Ocena realizacji zadań w zakresie gospodarki mieszkaniowej	<p>W trakcie zadania audytowego należy uwzględnić m.in.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wykonywanie czynności niezbędnych dla zaspakajania potrzeb mieszkaniowych członków wspólnoty samorządowej,</li> <li>- przygotowywanie dokumentów niezbędnych dla określenia osób, z którymi umowy najmu lokali komunalnych i socjalnych powinny być zawierane w pierwszej kolejności,</li> <li>- ustalanie stawki czynszu regulowanego za 1 m<sup>2</sup> powierzchni użytkowej lokalu mieszkalnego wchodzącego w skład mieszkaniowego zasobu gminy,</li> <li>- prowadzenie spraw związanych ze zwrotem kaucji mieszkaniowych,</li> <li>- prowadzenie postępowania egzekucyjnego w stosunku do osób, wobec których orzeczona została eksmisja z lokali mieszkalnych a orzeczenie sądowe uprawomocniło się przed dniem 12 listopada 1994 r.,</li> <li>- planowanie zadań inwestycyjnych w zakresie budownictwa mieszkaniowego polegających na budowie, modernizacji, rozbudowie, przebudowie itp. na etapie opracowania programu funkcjonalno – użytkowego, koncepcji wraz z niezbędnymi wskaźnikami kosztów.</li> </ul>
	Wydział Mieszkalnictwa	

### 3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

#### 3.1. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania w dniach*		Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
				Planowany czas przeprowadzenia zadania w osobodniach*			
1.	2.	3.	4.	5.		6.	7.
1.	Ocena gospodarki finansowej realizowanej przez instytucje kultury podporządkowane Miastu Kielce	Działalność jednostek organizacyjnych	1	95	X		
				380			
2.	Ocena gospodarki finansowej realizowanej przez żłobki samorządowe podporządkowane Miastu Kielce	Działalność jednostek organizacyjnych	1	50	X		
				200			
3.	Ocena gospodarki finansowej realizowanej przez miejskie ośrodki sportowe podporządkowane Miastu Kielce	Działalność jednostek organizacyjnych	1	20	X		
				80			
4.	Ocena gospodarki finansowej realizowanej przez Świętokrzyskie Centrum Profilaktyki i Edukacji	Działalność jednostek organizacyjnych	1	10	X		
				40			
5.	Ocena gospodarki finansowej realizowanej przez Samorządowy Ośrodek Doradztwa Metodycznego i Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach	Działalność jednostek organizacyjnych	1	10	X		
				40			
6.	Ocena gospodarki finansowej realizowanej przez Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy	Działalność jednostek organizacyjnych	1	10	X		
				40			
7.	Ocena gospodarki finansowej realizowanej przez Młodzieżowy Dom Kultury	Działalność jednostek organizacyjnych	1	10	X		
				40			
8.	Ocena gospodarki finansowej realizowanej przez Świetlicę Wspierająco – Integrującą Plus w Kielcach	Działalność jednostek organizacyjnych	1	10	X		
				40			
9.	Ocena realizacji zadań w zakresie gospodarki mieszkaniowej	Wydział Mieszkalnictwa	1	10	X		
				40			

\* - w tym pracownicy wspomagający audytora wewnętrznego

### 3.2. Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych w dniach	Uwagi
		Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych w osobodniach*	
1.	2.	3.	4.
1.	1	4	Wzgórze Zamkowe
		16	

\* - w tym pracownicy wspomagający audytora wewnętrznego

### 4. Planowane czynności sprawdzające

W 2012 roku nie planuje się czynności sprawdzających.

### 5. Planowane obszary ryzyka, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w kolejnych latach

Lp.	Nazwa obszaru	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
1.	2.	3.	4.
1.	Architektura i urbanistyka	2013	Wydział Architektury i Urbanistyki
2.	Działalność jednostek organizacyjnych	2013	Organizacja i gospodarka finansowa realizowana przez jednostki pomocy społecznej
3.	Działalność jednostek organizacyjnych	2013	Organizacja i gospodarka finansowa spółek komunalnych Miasta Kielce
4.	Działalność jednostek organizacyjnych	2014	Organizacja i gospodarka finansowa przedszkoli samorządowych
5.	Zarządzanie kryzysowe i bezpieczeństwo	2014	Wydział Zarządzania Kryzysowego i Bezpieczeństwa
6.	Sprawy obywatelskie	2014	Wydział Spraw Obywatelskich
7.	Księgowość	2014	Wydział Księgowości Urzędu
8.	Działalność jednostek organizacyjnych	2015	Organizacja i gospodarka finansowa szkół podstawowych
9.	Gospodarka nieruchomościami i geodezja	2015	Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Geodezji

10.	Budżet	2015	Wydział Budżetu
11.	Projekty strukturalne	2015	Wydział Projektów Strukturalnych i Strategii Miasta
12.	Biuro Rady Miejskiej	2015	Biuro Rady Miejskiej
13.	Organizacja	2015	Wydział Organizacyjny
14.	Edukacja	2016	Wydział Edukacji, Kultury i Sportu
15.	Urząd Stanu Cywilnego	2016	Urząd Stanu Cywilnego
16.	Realizacja inwestycji	2016	Wydział Realizacji Inwestycji
17.	Działalność jednostek organizacyjnych	2016	Organizacja i gospodarka finansowa gimnazjów
18.	Działalność jednostek organizacyjnych	2016	Organizacja i gospodarka finansowa zespołów szkół ogólnokształcących
19.	Wydział Prawny	2016	Wydział Prawny
20.	Miejski Rzecznik Konsumentów	2016	Miejski Rzecznik Konsumentów
21.	Ochrona Informacji Niejawnych	2016	Biuro Ochrony Informacji Niejawnych
22.	Działalność jednostek organizacyjnych	2017	Pozostałe placówki oświatowe
23.	Działalność jednostek organizacyjnych	2017	Organizacja i gospodarka instytucji kultury
24.	Działalność jednostek organizacyjnych	2017	Organizacja i gospodarka finansowa w żłobkach samorządowych
25.	Działalność jednostek organizacyjnych	2017	Organizacja i gospodarka finansowa zakładów budżetowych
26.	Mieszkalnictwo	2017	Wydział Mieszkalnictwa

## 6. Cykl audytu

dwadzieścia dwa zidentyfikowane obszary ryzyka w Urzędzie Miasta  
Kielce i jednostkach podporządkowanych\* = 7 lat

---

dziewięć ujętych w planie audytu na 2012 rok do realizacji zadań  
audytowych\*\*

\*- obszar „działalność jednostek organizacyjnych” został podzielony na 142 obszarów w celu rzetelnego tj. faktycznego przedstawienia cyklu audytu.

\*\* - W 2012 roku zaplanowano dziewięć zadań audytowych w 23 jednostkach i komórkach organizacyjnych.