

data sporządzenia
05.04.2023 r.

Audytor wewnętrzny
Andrzej Hawran

/usługodawca/

Europejski Instytut Usług Administracji Publicznej

(preferowany) mail: zadanieaudytowe@eiuap.pl
zadanieaudytowe2@eiuap.pl

audytor: 505 667 853 / sekretariat: 507 940 096

pn – pt. godz. 7.00 - 15.00

www: <https://eiuap.pl/>

znak: Puszcz.899.173.30.2023.7.1

PLAN AUDYTU NA ROK 2023

/podstawa prawna: art. 283 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2019 r. o finansach publicznych/

GMINA PUSZCZA MARIAŃSKA

Obszary działalności jednostki:

1	Urząd Gminy	Referat Finansowy
2	Urząd Gminy	Urząd Stanu Cywilnego
3	Urząd Gminy	Samodzielne stanowisko ds. zagospodarowania przestrzennego
4	Urząd Gminy	Samodzielne stanowisko ds. obsługi Rady Gminy i ewidencji działalności gospodarczej
5	Urząd Gminy	Samodzielne stanowisko ds. administracyjnych
6	Urząd Gminy	Samodzielne stanowisko ds. inwestycji
7	Urząd Gminy	Samodzielne stanowisko ds. dróg
8	Urząd Gminy	Samodzielne stanowisko ds. zarządzania energią i czystego powietrza
9	Urząd Gminy	Samodzielne stanowisko ds. zamówień publicznych
10	Urząd Gminy	Samodzielne stanowisko ds. gospodarki komunalnej
11	Urząd Gminy	Samodzielne stanowisko ds. gospodarki lokalowej
12	Urząd Gminy	Samodzielne stanowisko ds. obsługi finansowej gospodarki odpadami
13	Urząd Gminy	Samodzielne stanowisko ds. gospodarki odpadami
14	Urząd Gminy	Samodzielne stanowisko ds. kontroli i egzekucji
15	Urząd Gminy	Samodzielne stanowisko ds. gospodarki nieruchomościami
16	Urząd Gminy	Samodzielne stanowisko ds. ochrony środowiska
17	Urząd Gminy	Samodzielne stanowisko ds. obywatelskich
18	Urząd Gminy	Samodzielne stanowisko ds. administracyjnych, zarządzania kryzysowego i obrony cywilnej
19	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
20	jednostka organizacyjna gminy	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Bartnikach
21	jednostka organizacyjna gminy	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Puszczy Mariańskiej
22	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Korabiewicach
23	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Walerianach
24	jednostka organizacyjna gminy	Gminna Biblioteka Publiczna

Wynik analizy ryzyka obszarów działalności jednostki:

lp	Wytypowane obszary działalności jednostki audytowanej		ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3)	ocena kierownika jednostki (skala 1-5)	suma ocen
1	Urząd Gminy	Samodzielne stanowisko ds. dróg	3	5	8
2	Urząd Gminy	Samodzielne stanowisko ds. gospodarki lokalowej	3	5	8
3	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Walerianach	3	5	8

Wynik analizy ryzyka zadań w wytypowanych obszarach działalności jednostki:

lp	Wytypowane zadania w obszarze działalności jednostki audytowanej		ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3)	ocena kierownika jednostki (skala 1-5)	suma ocen
1	Samodzielne stanowisko ds. dróg	Nadzór nad funkcjonowaniem oświetlenia ulicznego, prowadzenie racjonalnej eksploatacji	3	5	8
2	Samodzielne stanowisko ds. gospodarki lokalowej	Prawidłowość zawieranych umów na najem lokali mieszkalnych i usługowych oraz dzierżawę, stosowanie stawek najmu, ponoszone wydatki, itp.,	3	5	8
3	Szkoła Podstawowa w Walerianach	Analiza działalności statutowej jednostki organizacyjnej w zakresie realizacji powierzonych zadań	3	5	8

Tematy zadań audytowych zapewniających:

1. Nadzór nad funkcjonowaniem oświetlenia ulicznego, prowadzenie racjonalnej eksploatacji; obszar działalności jednostki: Samodzielne stanowisko ds. dróg;
2. Prawidłowość zawieranych umów na najem lokali mieszkalnych i usługowych oraz dzierżawę, stosowanie stawek najmu, ponoszone wydatki, itp.; obszar działalności jednostki: Samodzielne stanowisko ds. gospodarki lokalowej;
3. Analiza działalności statutowej jednostki organizacyjnej w zakresie realizacji powierzonych zadań; obszar działalności jednostki;; Szkoła Podstawowa w Walerianach.

Informacja:

podstawa prawna: § 9 rozporządzenia MF z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach audytu w zw. z art. 283 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2019 r. o finansach publicznych.

Audytór wewnętrzny

Andrzej Hawran

/podpis elektroniczny/

upr. zaświadczenie Ministra Finansów nr 264/2004

Michał Staniak
Wójt