

data sporządzenia
16.07.2021 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: **Marcinowice.681.173.1.2021.6.1**

PLAN AUDYTU NA ROK 2021

/podstawa prawna: art. 283 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych/

GINA MARCINOWICE

Obszary działalności jednostki audytowanej:

Urząd Gminy	Referat Organizacyjny, Spraw Obywatelskich i Oświaty
Urząd Gminy	Referat Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej
Urząd Gminy	Referat Rolnictwa i Gospodarki Nieruchomościami
Urząd Gminy	Referat Budżetu i Finansów
Urząd Gminy	Doradca
Urząd Gminy	Radca Prawny
Urząd Gminy	Pełnomocnik ds. Ochrony Informacji Niejawnej
Urząd Gminy	Gminne Centrum Zarządzania Kryzysowego
jednostka organizacyjna gminy	Ośrodek Pomocy Społecznej w Marcinowicach
jednostka organizacyjna gminy	Zespół Szkół w Marcinowicach
jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Strzelcach
jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Kultury w Marcinowicach
jednostka organizacyjna gminy	Gminna Biblioteka Publiczna w Marcinowicach

Wynik analizy ryzyka obszarów działalności jednostki:

lp	Wytypowane obszary działalności jednostki audytowanej	ocena kierownika jednostki (skala 1-5)	ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3)	suma ocen
1	Urząd Gminy Referat Organizacyjny, Spraw Obywatelskich i Oświaty	5	3	8
2	Urząd Gminy Referat Budżetu i Finansów	5	3	8

Wynik analizy ryzyka zadań w wytypowanych obszarach działalności jednostki:

lp	Wytypowane zadania w obszarach działalności jednostki audytowanej	ocena kierownika jednostki (skala 1-5)	ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3)	suma ocen
1	Referat Organizacyjny, Spraw Obywatelskich i Oświaty Sposób wykonywania dotacji przez organizacje pozarządowe	5	3	8
2	Referat Budżetu i Finansów Funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami w gminie (wymiar, windykacja, egzekucja)	5	3	8

Tematy zadań audytowych zapewniających:

- 1) Sposób wykonywania dotacji przez organizacje pozarządowe, Referat Organizacyjny, Spraw Obywatelskich i Oświaty.
- 2) Funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami w gminie (wymiar, windykacja, egzekucja), Referat Budżetu i Finansów.

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 2009 r. o finansach publicznych.

Audytor wewnętrzny

Andrzej Hawran

/podpis elektroniczny/

upr. zaświadczenie Ministra Finansów nr 264/2004

Stanisław Leń
Wójt
Stanisław Leń

