

data sporządzenia
27.12.2023 r.

Urząd Gminy Marcinowice
ul. J. Tuwima 2
58- 124 Marcinowice

Audytor wewnętrzny
Andrzej Hawran

audytor: 505 667 853
mail: audytor@marcinowice.pl

znak: 173.30.2023.7.1

PLAN AUDYTU NA ROK 2024

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

GMINA MARCINOWICE

Obszary działalności jednostki:

1	Urząd Gminy	Referat Organizacyjny, Spraw Obywatelskich i Oświaty
2	Urząd Gminy	Referat Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej
3	Urząd Gminy	Referat Rolnictwa i Gospodarki Nieruchomościami
4	Urząd Gminy	Referat Budżetu i Finansów
5	Urząd Gminy	Doradca
6	Urząd Gminy	Radca Prawny
7	Urząd Gminy	Pełnomocnik ds. Ochrony Informacji Niejawnej
8	Urząd Gminy	Gminne Centrum Zarządzania Kryzysowego
9	jednostka organizacyjna gminy	Ośrodek Pomocy Społecznej w Marcinowicach
10	jednostka organizacyjna gminy	Zespół Szkół w Marcinowicach
11	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Strzelcach
12	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Kultury w Marcinowicach
13	jednostka organizacyjna gminy	Gminna Biblioteka Publiczna w Marcinowicach

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	Referat Organizacyjny, Spraw Obywatelskich i Oświaty	3	5	8
2	Urząd Gminy	Referat Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej	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	Referat Organizacyjny, Spraw Obywatelskich i Oświaty	Postępowanie administracyjne o wymeldowaniu	3	5	8
2	Referat Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej	Nadzór nad funkcjonowaniem oświetlenia ulicznego, prowadzenie racjonalnej eksploatacji	3	5	8

Tematy zadań audytowych zapewniających:

- 1) Postępowanie administracyjne o wymeldowaniu; obszar działalności jednostki: Referat Organizacyjny, Spraw Obywatelskich i Oświaty;
- 2) Nadzór nad funkcjonowaniem oświetlenia ulicznego, prowadzenie racjonalnej eksploatacji; obszar działalności jednostki: Referat Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej.

Budżet czasu audytora wewnętrznego

lp.	liczba w roku 2024 osobodni		251
	liczba osobodni audytora wewnętrznego		84
1	Referat Organizacyjny, Spraw Obywatelskich i Oświaty	Postępowanie administracyjne o wymeldowaniu	33
2	Referat Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej	Nadzór nad funkcjonowaniem oświetlenia ulicznego, prowadzenie racjonalnej eksploatacji	33
3	realizację czynności doradczych		2,5
4	monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizację czynności sprawdzających		2
5	kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego		0
6	dokształcanie		1
7	urlop		9
8	pozostałe, w tym sprawozdawczość		3,5
9	razem		84

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.

Audytora wewnętrznego**Andrzej Hawran**

/podpis elektroniczny/

upr. zaświadczenie Ministra Finansów nr 264/2004

Stanisław Leń
Wójt