

data sporządzenia
20.03.2023 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: Buczek.1416.173.30.2023.7.1

PLAN AUDYTU NA ROK 2023

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

GMINA BUCZEK

Obszary działalności jednostki:

1	Urząd Gminy	stanowisko ds. gospodarki gruntami i nieruchomościami
2	Urząd Gminy	stanowisko ds. rolnictwa, leśnictwa, gospodarki wodnej i ochrony środowiska
3	Urząd Gminy	stanowisko ds. inwestycji – dwuosobowe
4	Urząd Gminy	stanowisko ds. ewidencji ludności, kultury i sportu
5	Urząd Gminy	Zastępca Kierownika USC
6	Urząd Gminy	stanowisko ds. obronnych, wojskowych i zarządzania kryzysowego
7	Urząd Gminy	stanowisko ds. organizacji i kadr, obsługi Biura Rady Gminy
8	Urząd Gminy	stanowisko ds. komunikacji i dróg
9	Urząd Gminy	stanowisko ds. planowania przestrzennego i architektury - dwuosobowe
10	Urząd Gminy	stanowisko ds. gospodarki wodno-ściekowej - dwuosobowe
11	Urząd Gminy	stanowisko ds. gospodarki odpadami komunalnymi
12	Urząd Gminy	stanowisko ds. obsługi sekretariatu
13	Urząd Gminy	stanowisko ds. księgowości budżetowej
14	Urząd Gminy	stanowisko ds. księgowości budżetowej i podatku VAT
15	Urząd Gminy	stanowisko ds. budżetu i finansów
16	Urząd Gminy	stanowisko ds. płac i oświaty
17	Urząd Gminy	stanowisko ds. księgowości podatkowej
18	Urząd Gminy	stanowisko ds. wymiaru podatków i opłat
19	Urząd Gminy	informatyk
20	Urząd Gminy	stanowisko ds. pozyskiwania środków europejskich i promocji
21	Urząd Gminy	pracownicy na stanowiskach obsługi
22	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Buczku
23	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Kultury i Sportu
24	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Buczku
25	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Czeszkowie

26	jednostka organizacyjna gminy	Biblioteka w Buczku
27	jednostka organizacyjna gminy	Gminne Przedszkole w Buczku

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	stanowisko ds. gospodarki gruntami i nieruchomościami	3	5	8
2	Urząd Gminy	stanowisko ds. gospodarki wodno-ściekowej - dwuosobowe	3	5	8
3	Urząd Gminy	Biblioteka w Buczku	3	5	8

Wynik analizy ryzyka zadań w wytypowanych obszarach działalności jednostki:

lp	Wytypowane zadania w obszarze działalności jednostki		ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3)	ocena kierownika jednostki (skala 1-5)	suma ocen
1	stanowisko ds. gospodarki gruntami i nieruchomościami	Prawidłowość zawierania umów na najem lokali mieszkalnych i usługowych oraz dzierżawę, stosowanie stawek najmu, ponoszone wydatki itp.	3	5	8
2	stanowisko ds. gospodarki wodno-ściekowej - dwuosobowe	Windykacja należności z tytułu dostarczania wody i odprowadzania ścieków	3	5	8
3	Biblioteka w Buczku	Wykorzystanie dotacji rocznej na cele statutowe jednostki organizacyjnej przyznanej na funkcjonowanie jednostki	3	5	8

Tematy zadań audytowych zapewniających:

1. Prawidłowość zawierania umów na najem lokali mieszkalnych i usługowych oraz dzierżawę, stosowanie stawek najmu, ponoszone wydatki itp.; obszar działalności jednostki: stanowisko ds. gospodarki gruntami i nieruchomościami;
2. Windykacja należności z tytułu dostarczania wody i odprowadzania ścieków; obszar działalności jednostki: stanowisko ds. gospodarki wodno-ściekowej - dwuosobowe;
3. Wykorzystanie dotacji rocznej na cele statutowe jednostki organizacyjnej przyznanej na funkcjonowanie jednostki; obszar działalności jednostki: Biblioteka w Buczku.

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.

Audytor wewnętrzny

Andrzej Hawran

/podpis elektroniczny/

upr. zaświadczenie Ministra Finansów nr 264/2004

Bronisław Węglewski
Wójt Gminy Buczek