

data sporządzenia
15.12.2021 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: Dobrcz.448.173.1.2021.7.1

PLAN AUDYTU NA ROK 2022

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

GMINA DOBR CZ

Obszary działalności jednostki:

1	Urząd Gminy Dobrcz	Referat Finansowo - Podatkowy
2	Urząd Gminy Dobrcz	Biuro Finansów i Księgowości Budżetowej
3	Urząd Gminy Dobrcz	Biuro Podatków
4	Urząd Gminy Dobrcz	Referat Organizacyjny
5	Urząd Gminy Dobrcz	Biuro Informatyczne
6	Urząd Gminy Dobrcz	Biuro Organizacyjne
7	Urząd Gminy Dobrcz	Biuro Spraw Obywatelskich i USC
8	Urząd Gminy Dobrcz	Referat Nieruchomości, Planowania Przestrzennego, Inwestycji i Środowiska
9	Urząd Gminy Dobrcz	Biuro Inwestycji i Środowiska
10	Urząd Gminy Dobrcz	Biuro Nieruchomości i Planowania Przestrzennego
11	Urząd Gminy Dobrcz	Referat Oświaty
12	Urząd Gminy Dobrcz	Stanowisko ds. kontroli wewnętrznej
13	Urząd Gminy Dobrcz	Pełnomocnik ds. ochrony informacji niejawnych
14	Urząd Gminy Dobrcz	Pełnomocnik ds. GPPiRPA
15	Urząd Gminy Dobrcz	Radca prawny
16	Urząd Gminy Dobrcz	Inspektor Ochrony Danych
17	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Kultury
18	jednostka organizacyjna gminy	Zakład Usług Komunalnych
19	jednostka organizacyjna gminy	Gminna Biblioteka Publiczna
20	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
21	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Borównie
22	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Dobrczu
23	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Wudzyńcu
24	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Strzelcach Górnych
25	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Kozielcu
26	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Kotomierzu
27	jednostka organizacyjna gminy	Środowiskowy Dom Samopomocy
28	jednostka organizacyjna gminy	Żłobek Gminny "Kraina Bobasa" w Dobrczu

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 Dobrcz	Biuro Podatków	5	3	8
2	jednostka organizacyjna gminy	Zakład Usług Komunalnych	5	3	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	Biuro Podatków	Analiza deklaracji opłat za gospodarowanie odpadami komunalnym	5	3	8
2	Zakład Usług Komunalnych	Analiza płatności i egzekucji opłat za wodę i ścieki	5	3	8

Tematy zadań audytowych zapewniających:

- 1) Analiza płatności i egzekucji opłat za wodę i ścieki; obszar działalności jednostki: Zakład Usług Komunalnych;
- 2) Analiza deklaracji opłat za gospodarowanie odpadami komunalnym; obszar działalności jednostki: Biuro Podatków;

Tematy czynności doradczych:

- 1) Analiza struktury organizacyjnej, obszar działalności jednostki: Środowiskowy Dom Samopomocy w Gądeczu;
- 2) analiza kosztów jednostki, obszar działalności jednostki: Szkoła Podstawowa w Kotomierzu.

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

Podpisano przez/ Signed by:
ANDRZEJ
HAWRAN
Data/ Date: 15.12.2021 13:58
mSzafir

Andrzej Berdych**Wójt Gminy Dobrcz**