

data sporządzenia
14.05.2024 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: Zapolice.1839.173.30.2024.7.1

PLAN AUDYTU NA ROK 2024

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

GMINA ZAPOLICE

Obszary działalności jednostki:

1	Urząd Gminy	Referat Społeczno - Organizacyjny
2	Urząd Gminy	Urząd Stanu Cywilnego
3	Urząd Gminy	Referat Gospodarki Komunalnej i Inwestycji
4	Urząd Gminy	Referat Finansowy
5	Urząd Gminy	Samodzielne stanowiska pracy ds. promocji, kultury i lokalnego rozwoju
6	Urząd Gminy	Stanowiska pomocnicze oraz ds. obsługi
7	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Zapolicach
8	jednostka organizacyjna gminy	Gminna Biblioteka Publiczna w Zapolicach
9	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zapolicach
10	jednostka organizacyjna gminy	Publiczne Przedszkole w Zapolicach
11	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa im 4. Pułku Piechoty Legionów w Zapolicach

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 Finansowy	3	5	8
2	Urząd Gminy	Samodzielne stanowiska pracy ds. promocji, kultury i lokalnego rozwoju	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 Finansowy	Prowadzenie rachunkowości i sprawozdawczości jednostki organizacyjnej	3	5	8
2	Samodzielne stanowiska pracy ds. promocji, kultury i lokalnego rozwoju	Podejmowanie działań promocyjnych gminy	3	5	8

Tematy zadań audytowych zapewniających:

- 1) Prowadzenie rachunkowości i sprawozdawczości jednostki organizacyjnej; obszar działalności jednostki: Referat Finansowy;
- 2) Podejmowanie działań promocyjnych gminy; obszar działalności jednostki: Samodzielne stanowiska pracy ds. promocji, kultury i lokalnego rozwoju.

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

Wójt

WÓJT
GMINY ZAPOLICE
W. Oleszczyk
mgr Witold Oleszczyk