

data sporządzenia  
30.12.2022 r.

**Audytor wewnętrzny**

**Andrzej Hawran**

/usługodawca/

**Europejski Instytut Usług Administracji Publicznej**

(preferowany) mail: [zadanieaudytowe@eiuap.pl](mailto:zadanieaudytowe@eiuap.pl)

[zadanieaudytowe2@eiuap.pl](mailto:zadanieaudytowe2@eiuap.pl)

audytor: 505 667 853 / sekretariat: 507 940 096

pn – pt. godz. 7.00 - 15.00

www: <https://eiuap.pl/>

znak: Dobroń.429.173.30.2022.7.1

**PLAN AUDYTU NA ROK 2023**

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

**GMINA DOBRÓŃ**

**Obszary działalności jednostki:**

1	Urząd Gminy	Urząd Stanu Cywilnego
2	Urząd Gminy	Referat Finansowy
3	Urząd Gminy	stanowisko ds. obsługi organów samorządowych
4	Urząd Gminy	stanowisko ds. ogólnych
5	Urząd Gminy	stanowisko ds. oświaty i wychowania
6	Urząd Gminy	stanowisko ds. inwestycji
7	Urząd Gminy	stanowisko ds. ładu przestrzennego i drogownictwa
8	Urząd Gminy	stanowisko ds. kadrowych
9	Urząd Gminy	stanowisko ds. obronnych i ochrony przeciwpożarowej
10	Urząd Gminy	stanowisko ds. ochrony środowiska
11	Urząd Gminy	stanowisko ds. rolnictwa, leśnictwa i gospodarki wodnej
12	Urząd Gminy	stanowisko ds. gospodarki nieruchomościami
13	Urząd Gminy	stanowisko ds. ewidencjonowania działalności gospodarczej
14	Urząd Gminy	stanowisko ds. ewidencji ludności i dowodów osobistych
15	Urząd Gminy	stanowisko ds. Unii Europejskiej i promocji gminy
16	Urząd Gminy	stanowisko Radcy Prawnego
17	jednostka organizacyjna gminy	Publiczne Przedszkole w Dobroniu
18	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Dobroniu
19	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa im. Jadwigi Wajsówny w Chechle
20	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa im. Władysława Stanisława Reymonta w Mogilnie Dużym
21	jednostka organizacyjna gminy	Liceum Ogólnokształcące w Dobroniu
22	jednostka organizacyjna gminy	Publiczne Gimnazjum w Dobroniu
23	jednostka organizacyjna gminy	Zespół Szkół w Dobroniu
24	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dobroniu
25	jednostka organizacyjna gminy	Dobrońskie Centrum Kultury w Dobroniu
26	jednostka organizacyjna gminy	Samodzielny Publiczny Gminny Ośrodek Zdrowia w Dobroniu

**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	stanowisko ds. obsługi organów samorządowych	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	Ściągalność podatków.	3	5	8
2	stanowisko ds. obsługi organów samorządowych	Obsługa kancelaryjno – biurowa Rady Gminy oraz Komisji Rady, prowadzenie rejestrów.	3	5	8

**Tematy zadań audytowych zapewniających:**

- 1) Ściągalność podatków; obszar działalności jednostki: Referat Finansowy;
- 2) Obsługa kancelaryjno – biurowa Rady Gminy oraz Komisji Rady, prowadzenie rejestrów; obszar działalności jednostki: stanowisko ds. obsługi organów samorządowych.

**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

**Robert Jarzębak****Wójt Gminy**

WÓJT  
Robert Jarzębak