

data sporządzenia
19.12.2021 r.

Audytór wewnętrzny
Andrzej Hawran
/usługodawca/
Europejski Instytut Usług Administracji Publicznej
(preferowany) mail: zadanieaudytowe@eiuap.pl
zadanieaudytowe2@eiuap.pl
audytór: 505 667 853 / sekretariat: 507 940 096
pn – pt. godz. 7.00 - 15.00
www: <https://eiuap.pl/>

znak: Władysławów.406.173.1.2021.7.1

PLAN AUDYTU NA ROK 2022

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

GMINA WŁADYSŁAWÓW

Obszary działalności jednostki:

1	Urząd Gminy Władysławów	Referat Inwestycji, Promocji i Rozwoju Lokalnego
2	Urząd Gminy Władysławów	Referat Finansowy
3	Urząd Gminy Władysławów	Referat Organizacyjny
4	Urząd Gminy Władysławów	Referat Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska
5	jednostka organizacyjna gminy	Centrum Usług Wspólnych Gminy Władysławów
6	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
7	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Kultury we Władysławowie
8	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa we Władysławowie
9	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Natalii
10	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Chylinie
11	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Kunach
12	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Wyszynie
13	jednostka organizacyjna gminy	Przedszkole Gminne we Władysławowie
14	jednostka organizacyjna gminy	Biblioteka Publiczna Gminy Władysławów

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 Władysławów	Referat Finansowy	3	5	8
2	Urząd Gminy Władysławów	Referat Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	3	5	8
3	jednostka organizacyjna gminy	Przedszkole Gminne we Władysławowie	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	Podatek od nieruchomości i podatek rolny- wymiar podatku, ulgi podatkowe i sprawozdawczość	3	5	8
2	Referat Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	Prowadzenie postępowań o udzielenie zamówień publicznych na roboty budowlane	3	5	8
3	Przedszkole Gminne we Władysławowie	Ocena działalności Przedszkola Gminnego w zakresie spraw finansowych i administracyjnych	3	5	8

Tematy zadań audytowych zapewniających:

- 1) Podatek od nieruchomości i podatek rolny- wymiar podatku, ulgi podatkowe i sprawozdawczość; obszar działalności jednostki: Referat Finansowy;
- 2) Prowadzenie postępowań o udzielenie zamówień publicznych na roboty budowlane; obszar działalności jednostki: Referat Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska;
- 3) Ocena działalności Przedszkola Gminnego w zakresie spraw finansowych i administracyjnych; obszar działalności jednostki: Przedszkole Gminne we Władysławowie;

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

Wójt Gminy

mgr Elżbieta Kianowska
Elżbieta Kianowska

GINA WŁADYSŁAWÓW
Rynek 43
62-710 Władysławów
NIP 668-18-57-643 REGON 311019585

Podpisano przez/ Signed by:
ANDRZEJ
HAWRAN
Data/ Date: 19.12.2021 15:21
mSzofir