

data sporządzenia
07.12.2022 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: Nowe.35.173.30.2022.7.1

PLAN AUDYTU NA ROK 2023

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

GMINA NOWE

Obszary działalności jednostki:

1	Urząd Gminy Nowe	Referat Budżetu i Finansów
2	Urząd Gminy Nowe	Referat Inwestycji, Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska
3	Urząd Gminy Nowe	Referat Organizacyjny i Zarządzania Kryzysowego (kontrola zarządcza)
4	Urząd Gminy Nowe	Samodzielne stanowisko ds. obsługi prawnej
5	Urząd Gminy Nowe	Urząd Stanu Cywilnego
6	Urząd Gminy Nowe	Inspektor Ochrony Danych Osobowych
7	jednostka organizacyjna gminy	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
8	jednostka organizacyjna gminy	Samorządowa Administracja Placówek Oświatowych
9	jednostka organizacyjna gminy	Centrum Kultury "Zamek"
10	jednostka organizacyjna gminy	Przedszkole Samorządowe w Nowem
11	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa nr 2 w Nowem
12	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa nr 1 w Trylu
13	jednostka organizacyjna gminy	Gminna Biblioteka Publiczna
14	jednostka organizacyjna gminy	Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowem

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 Nowe	Referat Budżetu i Finansów	3	5	8
2	Urząd Gminy Nowe	Referat Inwestycji, Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	3	5	8
3	jednostka organizacyjna gminy	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	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 Budżetu i Finansów	Dochodzenie należności np. podatek od nieruchomości, rolny	3	5	8
2	Referat Inwestycji, Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	Wydawanie decyzji administracyjnych o warunkach zabudowy - kpa w praktyce urzędniczej	3	5	8
3	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	Prowadzenie postępowań administracyjnych w sprawie świadczeń z funduszu alimentacyjnego, działania wobec dłużników alimentacyjnych oraz zwroty dokonane przez dłużników	3	5	8

Tematy zadań audytowych zapewniających:

1. Dochodzenie należności np. podatek od nieruchomości, rolny; obszar działalności jednostki: Referat Budżetu i Finansów;
2. Wydawanie decyzji administracyjnych o warunkach zabudowy - kpa w praktyce urzędniczej; obszar działalności jednostki: Referat Inwestycji, Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska;
3. Prowadzenie postępowań administracyjnych w sprawie świadczeń z funduszu alimentacyjnego, działania wobec dłużników alimentacyjnych oraz zwroty dokonane przez dłużników; obszar działalności jednostki: Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

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

Czesław Woliński
Burmistrz Nowego

**Audyt wewnętrzny jest prowadzony
zgodnie z Międzynarodowymi standardami praktyki zawodowej
audytu wewnętrznego**



Signed by /
Podpisano przez:

Czesław Woliński

Date / Data:
2022-12-07
10:45

Podpisano przez/ Signed by:
ANDRZEJ
HAWRAN
Data/ Date: 07.12.2022 07:39
mSzafir