

ZARZĄDZENIE NR 132/2021
WÓJTA GMINY JEŻEWO

z dnia 21 grudnia 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia Planu audytu wewnętrznego na 2022 rok

Na podstawie art. 283 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.), §9 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz.U. z 2018 r. poz. 506) oraz §6 ust. 3 Karty Audytu Wewnętrznego stanowiącej załącznik do Zarządzenia Nr 83/2020 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 18 sierpnia 2020 r. w sprawie wprowadzenia Karty Audytu Wewnętrznego w Urzędzie Gminy w Jeżewie oraz jednostkach organizacyjnych gminy Jeżewo, zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdzam Plan audytu wewnętrznego na rok 2022, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierzam Audytorowi Wewnętrznemu.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Jeżewo

Maciej Rakowicz

data sporządzenia
20.12.2021 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: **Jeżewo.54.173.30.2021.7.1**

PLAN AUDYTU NA ROK 2022

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

GINA JEŻEWO

Obszary działalności jednostki:

1	Urząd Gminy	Referat Finansowy
2	Urząd Gminy	Referat Rolnictwa i Budownictwa
3	Urząd Gminy	Referat Administracji
4	Urząd Gminy	Urząd Stanu Cywilnego
5	Urząd Gminy	Radca prawny
6	Urząd Gminy	Inspektor Ochrony Danych (audyt funkcjonowania ODO)
7	Urząd Gminy	Administrator Systemu Informatycznego(audyt bezpieczeństwo informacji)
8	Urząd Gminy	Pion Ochrony Informacji Niejawnych
9	Urząd Gminy	Kontrola zarządcza
10	jednostka organizacyjna gminy	Centrum Biblioteki i Kultury w Gminie Jeżewo
11	jednostka organizacyjna gminy	Gminne Wodociągi i Oczyszczalnia w Jeżewie
12	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jeżewie
13	jednostka organizacyjna gminy	Gminna Przychodnia w Jeżewie
14	jednostka organizacyjna gminy	Zespół Obsługi Oświaty Samorządowej w Gminie Jeżewo
15	jednostka organizacyjna gminy	Przedszkole Samorządowe w Laskowicach
16	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Jeżewie
17	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Laskowicach
18	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Krąplewiczach

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 Rolnictwa i Budownictwa	3	5	8
2	jednostka organizacyjna gminy	Zespół Obsługi Oświaty Samorządowej w Gminie Jeżewo	3	5	8
3	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jeżewie	3	4	7

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 Rolnictwa i Budownictwa	zakupy, zamówienia publiczne poniżej 130 000	3	5	8
2	Zespół Obsługi Oświaty Samorządowej w Gminie Jeżewo	godziny ponadwymiarowe i dorażne nauczycieli w szkole podstawowej	3	5	8
3	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jeżewie	przyznawanie i wypłacanie świadczeń finansowanych przez gminę przez ośrodek pomocy społecznej	3	5	8

Tematy zadań audytowych zapewniających:

- 1) zakupy, zamówienia publiczne poniżej 130 000, obszar działalności jednostki: Referat Rolnictwa i Budownictwa;
- 2) godziny ponadwymiarowe i dorażne nauczycieli w szkole podstawowej, obszar działalności jednostki: Zespół Obsługi Oświaty Samorządowej w Gminie Jeżewo;
- 3) przyznawanie i wypłacanie świadczeń finansowanych przez gminę przez ośrodek pomocy społecznej, obszar działalności jednostki: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jeżewie.

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

Maciej Rakowicz

Wójt Gminy Jeżewo

Podpisano przez/ Signed by:
ANDRZEJ
HAWRAN
Data/ Date: 20.12.2021 19:18
mSzofir