

URZĄD GMINY w B u c z k u	
wpl. dn.	13.12.2023
L.dz.	
załatwia	

data sporządzenia
12.12.2023 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: Buczek.1416.173.30.2023.7.1

PLAN AUDYTU NA ROK 2024

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

GMINA BUCZEK

Obszary działalności jednostki:

1	Urząd Gminy	stanowisko ds. gospodarki gruntami i nieruchomościami
2	Urząd Gminy	stanowisko ds. rolnictwa, leśnictwa, gospodarki wodnej i ochrony środowiska
3	Urząd Gminy	stanowisko ds. inwestycji – dwuosobowe
4	Urząd Gminy	stanowisko ds. ewidencji ludności, kultury i sportu
5	Urząd Gminy	Zastępca Kierownika USC
6	Urząd Gminy	stanowisko ds. obronnych, wojskowych i zarządzania kryzysowego
7	Urząd Gminy	stanowisko ds. organizacji i kadr, obsługi Biura Rady Gminy
8	Urząd Gminy	stanowisko ds. komunikacji i dróg
9	Urząd Gminy	stanowisko ds. planowania przestrzennego i architektury - dwuosobowe
10	Urząd Gminy	stanowisko ds. gospodarki wodno-ściekowej - dwuosobowe
11	Urząd Gminy	stanowisko ds. gospodarki odpadami komunalnymi
12	Urząd Gminy	stanowisko ds. obsługi sekretariatu
13	Urząd Gminy	stanowisko ds. księgowości budżetowej
14	Urząd Gminy	stanowisko ds. księgowości budżetowej i podatku VAT
15	Urząd Gminy	stanowisko ds. budżetu i finansów
16	Urząd Gminy	stanowisko ds. plac i oświaty
17	Urząd Gminy	stanowisko ds. księgowości podatkowej
18	Urząd Gminy	stanowisko ds. wymiaru podatków i opłat
19	Urząd Gminy	informatyk
20	Urząd Gminy	stanowisko ds. pozyskiwania środków europejskich i promocji
21	Urząd Gminy	pracownicy na stanowiskach obsługi
22	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Buczku
23	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Kultury i Sportu
24	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Buczku
25	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Czeszkowie

26	jednostka organizacyjna gminy	Biblioteka w Buczku
27	jednostka organizacyjna gminy	Gminne Przedszkole w Buczku

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	stanowisko ds. planowania przestrzennego i architektury - dwuosobowe	3	5	8
2	Urząd Gminy	stanowisko ds. gospodarki odpadami komunalnymi	3	5	8
3	Urząd Gminy	stanowisko ds. wymiaru podatków i opłat	3	5	8

Wynik analizy ryzyka zadań w wytypowanych obszarach działalności jednostki:

lp	Wytypowane zadania w obszarze działalności jednostki		ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3)	ocena kierownika jednostki (skala 1-5)	suma ocen
1	stanowisko ds. planowania przestrzennego i architektury - dwuosobowe	Ocena prowadzonych postępowań i wydawanych decyzji	3	5	8
2	stanowisko ds. gospodarki odpadami komunalnymi	Organizacja systemu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz naliczanie, ewidencja i windykacja należności opłat za odbiór odpadów komunalnych	3	5	8
3	stanowisko ds. wymiaru podatków i opłat	Ocena prawidłowości wymiaru podatków i opłat oraz wydawanych decyzji	3	5	8

Tematy zadań audytowych zapewniających:

1. Ocena prowadzonych postępowań i wydawanych decyzji; obszar działalności jednostki: Stanowisko ds. planowania przestrzennego i architektury - dwuosobowe;
2. Organizacja systemu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz naliczanie, ewidencja i windykacja należności opłat za odbiór odpadów komunalnych; obszar działalności jednostki: stanowisko ds. gospodarki odpadami komunalnymi;
3. Ocena prawidłowości wymiaru podatków i opłat oraz wydawanych decyzji; obszar działalności jednostki: stanowisko ds. wymiaru podatków i opłat.

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

Bronisław Węglewski
Wójt Gminy Buczek

Podpisano przez/ Signed by:
ANDRZEJ
HAWRAN
Data/ Date: 12.12.2023 14:12
mSzofir