

## 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: Jabłonowo.50.173.1.2020.14.1

## PLAN AUDYTU NA ROK 2021

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

# GINA JABŁONOWO POMORSKIE

### Obszary działalności jednostki audytowanej:

1	Urząd Miasta i Gminy	Administrator Systemów Informatycznych
2	Urząd Miasta i Gminy	Referat Finansowo-Podatkowy
3	Urząd Miasta i Gminy	Samodzielne stanowisko ds. geodezji
4	Urząd Miasta i Gminy	Samodzielne stanowisko ds. gospodarki nieruchomościami
5	Urząd Miasta i Gminy	Referat Inwestycji, Infrastruktury i Planowania Przestrzennego,
6	Urząd Miasta i Gminy	Referat Organizacyjny
7	Urząd Miasta i Gminy	Referat Spraw Obywatelskich i Urzędu Stanu Cywilnego,
8	Urząd Miasta i Gminy	Samodzielne stanowisko ds. edukacji i kultury, kultury fizycznej i turystyki, sportu i ochrony zdrowia
9	Urząd Miasta i Gminy	Samodzielne stanowisko ds. bezpieczeństwa publicznego, zarządzania kryzysowego, spraw wojskowych i obrony cywilnej,
10	Urząd Miasta i Gminy	Pełnomocnik Burmistrza ds. ochrony informacji niejawnych
11	Urząd Miasta i Gminy	Pełnomocnik Burmistrza ds. profilaktyki uzależnień
12	Urząd Miasta i Gminy	Inspektor Ochrony Danych Osobowych (audyt systemu ODO-audyty KRI),
13	Urząd Miasta i Gminy	Samodzielne stanowisko ds. bezpieczeństwa i higieny pracy w urzędzie-Inspektor ds. bezpieczeństwa i higieny pracy
14	jednostka organizacyjna gminy	Samodzielne stanowisko ds. obsługi prawnej urzędu - radca prawny,
15	jednostka organizacyjna gminy	Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli
16	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa im. Janusza Kusocińskiego w Jabłonowie Pomorskim
17	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Góralach
18	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Płowężu
19	jednostka organizacyjna gminy	Przedszkole Samorządowe
20	jednostka organizacyjna gminy	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
21	jednostka organizacyjna gminy	Zakład Usług Komunalnych
22	jednostka organizacyjna gminy	Centrum Kultury i Sportu
23	jednostka organizacyjna gminy	Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna

### 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 Miasta i Gminy	Administrator Systemów Informatycznych	3	5	8
2	Urząd Miasta i Gminy	Samodzielne stanowisko ds. geodezji	3	5	8
3	Urząd Miasta i Gminy	Referat Spraw Obywatelskich i Urzędu Stanu Cywilnego,	3	5	8
4	jednostka organizacyjna gminy	Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna	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	Administrator Systemów Informatycznych	Analiza stosowania procedur kontroli zarządczej na stanowisku ASI oraz ocena przestrzegania obowiązujących przepisów prawnych na stanowisku	3	5	8
2	Samodzielne stanowisko ds. geodezji	Prowadzenie postępowań w sprawach podziału nieruchomości, rozgraniczeń nieruchomości oraz przekształcanie prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów	3	5	8
3	Referat Spraw Obywatelskich i Urzędu Stanu Cywilnego	Prowadzenie spraw z zakresu ustawy prawo o aktach stanu cywilnego oraz ustawy o ewidencji ludności	3	5	8
4	Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna	Ocena procedur kontroli zarządczej obowiązujących w Bibliotece Publicznej oraz przestrzeganie przepisów ustawy o rachunkowości	3	5	8

**Tematy zadań audytowych zapewniających:**

- 1) Analiza stosowania procedur kontroli zarządczej na stanowisku ASI oraz ocena przestrzegania obowiązujących przepisów prawnych na stanowisku, Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie, Administrator Systemów Informatycznych;
- 2) Prowadzenie postępowań w sprawach podziału nieruchomości, rozgraniczeń nieruchomości oraz przekształcanie prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów, Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie, Samodzielne stanowisko ds. geodezji;
- 3) Prowadzenie spraw z zakresu ustawy prawo o aktach stanu cywilnego oraz ustawy o ewidencji ludności, Urząd Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie, Referat Spraw Obywatelskich i Urzędu Stanu Cywilnego;
- 4) Ocena procedur kontroli zarządczej obowiązujących w Bibliotece Publicznej oraz przestrzeganie przepisów ustawy o rachunkowości, Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna

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

**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; e-puap/

upr. zaświadczenie Ministra Finansów nr 264/2004

**Przemysław Górski**

**Burmistrz Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie**