

**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: Galewice.1300.173.1.2023.7.1

## PLAN AUDYTU NA ROK 2023

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

### GINA GALEWICE

#### Obszary działalności jednostki:

1	Urząd Gminy	Referat Organizacyjno - Administracyjny
2	Urząd Gminy	Referat Finansowy
3	Urząd Gminy	Referat Infrastruktury i Rozwoju Gospodarczego
4	Urząd Gminy	Urząd Stanu Cywilnego
5	Urząd Gminy	Pion Ochrony
6	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Niwiskach
7	jednostka organizacyjna gminy	Zespół Szkolno - Przedszkolny w Galewicach
8	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Osieku
9	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Ostrówku
10	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Galewicach
11	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Kultury w Galewicach
12	jednostka organizacyjna gminy	Klub Malucha "Bajkowy Kącik" w Galewicach.

#### 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 Finansowy	3	5	8
2	Urząd Gminy	Referat Infrastruktury i Rozwoju Gospodarczego	3	5	8
3	jednostka organizacyjna gminy	Zespół Szkolno - Przedszkolny w Galewicach	3	5	8
4	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Osieku	3	5	8
5	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Ostrówku	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	Fundusz sołecki	3	5	8
2	Referat Infrastruktury i Rozwoju Gospodarczego	Prawidłowość zawieranych umów na najem lokali mieszkalnych i usługowych oraz dzierżawę, stosowanie stawek najmu, ponoszone wydatki itp.	3	5	8
3	Zespół Szkolno - Przedszkolny w Galewicach	Bezpieczeństwo dziecka w szkole i przedszkolu	3	5	8
4	Szkoła Podstawowa w Osieku	Naliczanie dodatku wyrównawczego dla nauczycieli	3	5	8
5	Szkoła Podstawowa w Ostrówku	Godziny ponadwymiarowe i doraźne nauczycieli w szkole podstawowej	3	5	8

### Tematy zadań audytowych zapewniających:

- 1) Fundusz sołecki; obszar działalności jednostki: Referat Finansowy;
- 2) Prawidłowość zawieranych umów na najem lokali mieszkalnych i usługowych oraz dzierżawę, stosowanie stawek najmu, ponoszone wydatki itp.; obszar działalności jednostki: Referat Infrastruktury i Rozwoju Gospodarczego;
- 3) Bezpieczeństwo dziecka w szkole i przedszkolu; obszar działalności jednostki: Zespół Szkolno - Przedszkolny w Galewicach;
- 4) Naliczanie dodatku wyrównawczego dla nauczycieli; obszar działalności jednostki: Szkoła Podstawowa w Osieku;
- 5) Godziny ponadwymiarowe i doraźne nauczycieli w szkole podstawowej; obszar działalności jednostki: Szkoła Podstawowa w Ostrówku.

### 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

**Piotr Kołodziej**  
**Wójt**