

data sporządzenia
14.02.2020 r.

Audytor wewnętrzny
Andrzej Hawran

/usługodawca/

Europejski Instytut Usług Administracji Publicznej

(preferowany) mail: sekretariat@eiuap.pl

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: Sulejów.70.173.1.2020.12.1

PLAN AUDYTU NA ROK 2020

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

GMINA SULEJÓW

Obszary działalności jednostki audytowanej:

1	Urząd Miejski w Sulejowie	Referat Ogólno - Organizacyjny
2	Urząd Miejski w Sulejowie	Referat Finansów i Budżetu
3	Urząd Miejski w Sulejowie	Referat Podatków i Opłat
4	Urząd Miejski w Sulejowie	Urząd Stanu Cywilnego
5	Urząd Miejski w Sulejowie	Referat Inwestycji, Zamówień Publicznych i Ochrony Środowiska
6	Urząd Miejski w Sulejowie	Referat Gospodarki Nieruchomościami i Rolnictwa
7	Urząd Miejski w Sulejowie	Referat Rozwoju, Promocji, Sportu i Realizacji Projektów
8	Urząd Miejski w Sulejowie	Referat Biuro Obsługi Mieszkańców
9	Urząd Miejski w Sulejowie	Stanowisko ds. Obronnych, Zarządzania Kryzysowego oraz ochrony Informacji Niejawnych
10	Urząd Miejski w Sulejowie	Stanowiska ds. obsługi prawnej
11	Urząd Miejski w Sulejowie	Stanowisko ds. kontroli wewnętrznej
12	Urząd Miejski w Sulejowie	Inspektor Ochrony Danych Osobowych
13	jednostka organizacyjna gminy	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Sulejowie
14	jednostka organizacyjna gminy	Biuro Obsługi Jednostek Oświatowych w Sulejowie
15	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa nr 1 im. Jana Pawła II w Sulejowie
16	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa nr 2 im. Królowej Jadwigi w Sulejowie
17	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Łęcznie
18	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa im. Przyjaciół Przyrody we Włodzimierzowie
19	jednostka organizacyjna gminy	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Uszczynie
20	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Witowie-Kolonii
21	jednostka organizacyjna gminy	Samorządowe Przedszkole w Sulejowie
22	jednostka organizacyjna gminy	Samorządowe Przedszkole w Przygotowie
23	jednostka organizacyjna gminy	Żłobek Samorządowy w Sulejowie
24	jednostka organizacyjna gminy	Miejski Zarząd Komunalny w Sulejowie
25	jednostka organizacyjna gminy	Miejski Ośrodek Kultury w Sulejowie
26	jednostka organizacyjna gminy	Miejska Biblioteka Publiczna w Sulejowie

Wynik analizy ryzyka obszarów działalności jednostki:

I p	Wytypowane obszary działalności jednostki audytowanej		ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3)	ocena kierownika jednostki (skala 1-5)	suma ocen
1	Urząd Miejski w Sulejowie	Referat Podatków i Opłat	3	5	8
2	Urząd Miejski w Sulejowie	Stanowisko ds. Obronnych, Zarządzania Kryzysowego oraz ochrony Informacji Niejawnych	3	5	8
3	jednostka organizacyjna gminy	Biuro Obsługi Jednostek Oświatowych w Sulejowie	3	5	8
4	jednostka organizacyjna gminy	Miejski Zarząd Komunalny w Sulejowie	3	5	8
5	jednostka organizacyjna gminy	Miejski Ośrodek Kultury w Sulejowie	3	5	8

Wynik analizy ryzyka zadań w wytypowanych obszarach działalności jednostki:

I p	Wytypowane zadania w obszarach działalności jednostki audytowanej		ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3)	ocena kierownika jednostki (skala 1-5)	suma ocen
1	Referat Podatków i Opłat	Naliczanie i ściagalność podatku od nieruchomości osób fizycznych i prawnych z uwzględnieniem naliczania podatku dla nieruchomości, w której w części jest prowadzona działalność gospodarcza	3	5	8
2	Stanowisko ds. Obronnych, Zarządzania Kryzysowego oraz ochrony Informacji Niejawnych	wydatki budżetowe na funkcjonowanie OSP z terenu gminy oraz sprawowanie nadzoru wykorzystywania mienia gminnego	3	5	8
3	Biuro Obsługi Jednostek Oświatowych w Sulejowie	Przyznawanie, przekazywanie, rozliczanie, celowość przyznawanych dotacji jednostek oświatowych	3	5	8
4	Miejski Zarząd Komunalny w Sulejowie	realizacja gospodarki odpadami z uwzględnieniem umów jako podwykonawca w tym obszarze działalności	3	5	8
5	Miejski Ośrodek Kultury w Sulejowie	rozliczanie i celowość wykorzystania otrzymanych dotacji z budżetu gminy	3	5	8

Tematy zadań audytowych zapewniających:

- 1) Naliczanie i ściagalność podatku od nieruchomości osób fizycznych i prawnych z uwzględnieniem naliczania podatku dla nieruchomości, w której w części jest prowadzona działalność gospodarcza, Urząd Miejski w Sulejowie, Referat Podatków i Opłat;
- 2) wydatki budżetowe na funkcjonowanie OSP z terenu gminy oraz sprawowanie nadzoru wykorzystywania mienia gminnego, Urząd Miejski w Sulejowie, Stanowisko ds. Obronnych, Zarządzania Kryzysowego oraz ochrony Informacji Niejawnych;
- 3) Przyznawanie, przekazywanie, rozliczanie, celowość przyznawanych dotacji jednostek oświatowych, Urząd Miejski w Sulejowie, Biuro Obsługi Jednostek Oświatowych w Sulejowie;
- 4) realizacja gospodarki odpadami z uwzględnieniem umów jako podwykonawca w tym

- obszarze działalności, Urząd Miejski w Sulejowie, Miejski Zarząd Komunalny w Sulejowie;
- 5) rozliczanie i celowość wykorzystania otrzymanych dotacji z budżetu gminy, Urząd Miejski w Sulejowie, Miejski Ośrodek Kultury w Sulejowie.

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

upr. zaświadczenie Ministra Finansów
nr 264/2004

Wojciech Ostrowski

Burmistrz Sulejowa