

data sporządzenia  
09.12.2022 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: Jedlina.1059.173.30.2022.7.1

## PLAN AUDYTU NA ROK 2023

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

# GINA JEDLINA-ZDRÓJ

### Obszary działalności jednostki:

1	Urząd Miasta Jedlina-Zdrój	Referat Spraw Obywatelskich i Ogólnoorganizacyjnych
2	Urząd Miasta Jedlina-Zdrój	Referat Gospodarki Miejskiej i Inwestycji
3	Urząd Miasta Jedlina-Zdrój	Referat Finansów i Budżetu
4	Urząd Miasta Jedlina-Zdrój	Samodzielne Stanowisko ds.obsługi Rady Miasta
5	Urząd Miasta Jedlina-Zdrój	Samodzielne Stanowisko ds. obronnych, obrony cywilnej i działań kryzysowych
6	jednostki organizacyjne gminy	Ośrodek Pomocy Społecznej
7	jednostki organizacyjne gminy	Zespół Szkolno-Przedszkolny im. Janusza Korczaka
8	jednostki organizacyjne gminy	Centrum Kultury
9	jednostki organizacyjne gminy	Żłobek Miejski

### 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 Jedlina-Zdrój	Referat Gospodarki Miejskiej i Inwestycji	3	5	8
2	Urząd Miasta Jedlina-Zdrój	Referat Finansów i Budżetu	3	5	8
3	Urząd Miasta Jedlina-Zdrój	Samodzielne Stanowisko ds.obsługi Rady Miasta	3	5	8
4	jednostki organizacyjne gminy	Ośrodek Pomocy Społecznej	3	5	8
5	jednostki organizacyjne gminy	Zespół Szkolno-Przedszkolny im. Janusza Korczaka	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 Gospodarki Miejskiej i Inwestycji	Nadzór nad funkcjonowaniem oświetlenia ulicznego, prowadzenie	3	5	8

		racjonalnej eksploatacji, funkcjonowanie cmentarza.			
2	Referat Finansów i Budżetu	Gospodarowanie majątkiem - ewidencja, inwentaryzacja i likwidacja.	3	5	8
3	Samodzielne Stanowisko ds.obsługi Rady Miasta	Prawidłowość funkcjonowania oraz podejmowanie działań promocyjnych gminy.	3	5	8
4	Ośrodek Pomocy Społecznej	Procedura umieszczania osób w DPS - kwalifikowanie, naliczanie opłat i egzekucja należności	3	5	8
5	Zespół Szkolno-Przedszkolny im. Janusza Korczaka	Sprawdzenie zgodności przestrzegania przepisów prawa pracy, prawidłowość naliczania płac, urlopów, wynagrodzeń chorobowych i zasiłków chorobowych, prawidłowość sporządzania dokumentów do ZUS, - prawidłowość wykorzystania urlopów w szczególności godzin ponadwymiarowych i doraźnych w tym nauczycieli.	3	5	8

#### Tematy zadań audytowych zapewniających:

- 1) Nadzór nad funkcjonowaniem oświetlenia ulicznego, prowadzenie racjonalnej eksploatacji, funkcjonowanie cmentarza; obszar działalności jednostki: Referat Gospodarki Miejskiej i Inwestycji;
- 2) Gospodarowanie majątkiem - ewidencja, inwentaryzacja i likwidacja.; obszar działalności jednostki: Referat Finansów i Budżetu;
- 3) Prawidłowość funkcjonowania oraz podejmowanie działań promocyjnych gminy; obszar działalności jednostki: Samodzielne Stanowisko ds.obsługi Rady Miasta ;
- 4) Procedura umieszczania osób w DPS - kwalifikowanie, naliczanie opłat i egzekucja należności ; obszar działalności jednostki: Ośrodek Pomocy Społecznej;
- 5) Sprawdzenie zgodności przestrzegania przepisów prawa pracy, prawidłowość naliczania płac, urlopów, wynagrodzeń chorobowych i zasiłków chorobowych, prawidłowość sporządzania dokumentów do ZUS, - prawidłowość wykorzystania urlopów w szczególności godzin ponadwymiarowych i doraźnych w tym nauczycieli; obszar działalności jednostki: Zespół Szkolno-Przedszkolny im. Janusza Korczaka.

#### 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

**Leszek Orpel**  
**Burmistrz**