

data sporządzenia
10.04.2025 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:Sanniki.1921.173.30.2025.6.1

PLAN AUDYTU NA ROK 2025

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

MIASTO I GMINA SANNIKI

Obszary działalności jednostki:

1	Urząd Miasta i Gminy	Stanowisko ds. organizacyjno-kancelaryjnych
2	Urząd Miasta i Gminy	Stanowisko ds. księgowości podatkowej i opłat
3	Urząd Miasta i Gminy	Stanowisko ds. budownictwa
4	Urząd Miasta i Gminy	Stanowisko ds. pozyskiwania środków z zewnątrz i działalności gospodarczej
5	Urząd Miasta i Gminy	Stanowisko ds. ochrony środowiska i OC
6	Urząd Miasta i Gminy	Stanowisko ds. obsługi kasowej
7	Urząd Miasta i Gminy	Stanowisko ds. organizacyjnych i gospodarki odpadami
8	Urząd Miasta i Gminy	Stanowisko ds. oświaty i finansów
9	Urząd Miasta i Gminy	Kierownik Urzędu Stanu Cywilnego
10	Urząd Miasta i Gminy	Stanowisko ds. gospodarki gruntami, gospodarki mieszkaniowej i rolnictwa
11	Urząd Miasta i Gminy	Stanowisko ds. wymiaru podatków i opłat
12	Urząd Miasta i Gminy	Stanowisko ds. księgowości oświatowej
13	Urząd Miasta i Gminy	Stanowisko ds. plac oświaty
14	Urząd Miasta i Gminy	Stanowisko ds. księgowości budżetowej
15	Urząd Miasta i Gminy	Stanowisko ds. budżetu i plac
16	Urząd Miasta i Gminy	Stanowisko ds. obsługi Rady Miasta i Gminy Sanniki / Zastępcą Kierownika USC w Sannikach
17	Urząd Miasta i Gminy	Stanowisko ds. zamówień publicznych, promocji gminy i współpracy z organizacjami pozarządowymi
18	Urząd Miasta i Gminy	Stanowisko ds. ochrony danych osobowych i obsługi informatycznej
19	jednostka organizacyjna gminy	Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Sannikach z filią w Brzezi
19	jednostka organizacyjna gminy	Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Sannikach
20	jednostka organizacyjna gminy	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sannikach
21	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa im. Fryderyka Chopina w Sannikach
22	jednostka organizacyjna gminy	Przedszkole Samorządowe w Sannikach
23	jednostka organizacyjna gminy	Europejskie Centrum Artystyczne im. Fryderyka Chopina w Sannikach

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	jednostka organizacyjna gminy	Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Sannikach z filią w Brzezi	3	5	8
2	jednostka organizacyjna gminy	Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Sannikach	3	5	8
3	jednostka organizacyjna gminy	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sannikach	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	Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Sannikach z filią w Brzezi	Wykorzystanie dotacji rocznej na cele statutowe jednostki	3	5	8
2	Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Sannikach	Wykorzystanie dotacji rocznej na cele statutowe jednostki	3	5	8
3	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sannikach	Adekwatność zatrudnienia w jednostce	3	5	8

Tematy zadań audytowych zapewniających:

- 1) Wykorzystanie dotacji rocznej na cele statutowe jednostki; obszar działalności jednostki: Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Sannikach z filią w Brzezi;
- 2) Wykorzystanie dotacji rocznej na cele statutowe jednostki; obszar działalności jednostki: Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Sannikach;
- 3) Adekwatność zatrudnienia w jednostce; obszar działalności jednostki: Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sannikach.

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.

Audytora wewnętrznego**Andrzej Hawran**

/podpis elektroniczny/

upr. zaświadczenie Ministra Finansów nr
264/2004**Burmistrz**