

data sporządzenia  
02.02.2024 r.

**Audytor wewnętrzny**  
**Andrzej Hawran**

/usługodawca/

**Europejski Instytut Usług Administracji Publicznej**

(preferowany) mail: 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: Janowiec.1597.173.30.2024.7.1

## PLAN AUDYTU NA ROK 2024

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

# GMINA JANOWIEC KOŚCIELNY

### Obszary działalności jednostki:

1	Urząd Gminy	Referat Organizacyjny
2	Urząd Gminy	Referat Finansowo-Podatkowy
3	Urząd Gminy	Referat Oświaty, Sportu i Rekreacji
4	Urząd Gminy	Urząd Stanu Cywilnego
5	Urząd Gminy	Referat Gospodarki Terenowej
6	Urząd Gminy	Referat Gospodarki Komunalnej
7	Urząd Gminy	Pełnomocnik Ochrony Informacji Niejawnych
8	Urząd Gminy	Inspektor Ochrony Danych
9	Urząd Gminy	Specjalista ds. bezpieczeństwa i higieny pracy BHP
10	Urząd Gminy	Obsługa prawna
11	Urząd Gminy	Stanowiska pomocnicze i obsługi
12	jednostka organizacyjna gminy	Samorządowy Ośrodek Kultury w Janowcu Kościelnym
13	jednostka organizacyjna gminy	Gminna Biblioteka Publiczna
14	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
15	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Janowcu Kościelnym
16	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa im. Zawiszy Czarnego w Waśniewo-Grabowo
17	jednostka organizacyjna gminy	Środowiskowy Dom Samopomocy w Janowcu Kościelnym

### 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	jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Janowcu Kościelnym	3	5	8
2	jednostka organizacyjna gminy	Środowiskowy Dom Samopomocy w Janowcu Kościelnym	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	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Janowcu Kościelnym	Funkcjonowanie szkoły	3	5	8
2	Środowiskowy Dom Samopomocy w Janowcu Kościelnym	Funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy	3	5	8

### Tematy zadań audytowych zapewniających:

- 1) Funkcjonowanie szkoły; obszar działalności jednostki: Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Janowcu Kościelnym;
- 2) Funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy; obszar działalności jednostki: Środowiskowy Dom Samopomocy w Janowcu Kościelnym.

### 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**

/podpis elektroniczny/

upr. zaświadczenie Ministra Finansów nr 264/2004

**Piotr Rakoczy**  
Wójt