

data sporządzenia
15.06.2026 r.

Audytór wewnętrzny

Andrzej Hawran

(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: Czernice.2800.173.30.2026.6.1

PLAN AUDYTU NA ROK 2026

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

GMINA CZERNICE BOROWE

Obszary działalności jednostki:

1	Urząd Gminy	Referat Organizacyjny Obrony Cywilnej i Zarządzania Kryzysowego
2	Urząd Gminy	Samodzielne stanowisko ds. gospodarki przestrzennej i przedsiębiorczości
3	Urząd Gminy	Pion Ochrony Informacji Niejawnych
4	Urząd Gminy	Urząd Stanu Cywilnego
5	Urząd Gminy	Inspektor Ochrony Danych Osobowych
6	Urząd Gminy	Referat Finansowy
7	Urząd Gminy	Referat Podatków i Opłat
8	Urząd Gminy	Samodzielne stanowisko ds. gospodarki gruntami i inwestycji
9	Urząd Gminy	Samodzielne stanowisko ds. inwestycji, drogownictwa i ochrony środowiska
10	Urząd Gminy	Samodzielne stanowisko ds. inwestycji i ekologii
11	Urząd Gminy	Ekodoradca
12	Urząd Gminy	Szkoła Podstawowa im. Janiny Sieklickiej w Czernicach Borowych
13	jednostka organizacyjna gminy	Gminne Centrum Informacji w Czernicach Borowych
14	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czernicach Borowych
15	jednostka organizacyjna gminy	Gminna Biblioteka Publiczna w Czernicach Borowych

Wynik analizy ryzyka obszarów działalności jednostki:

lp	Wytypowane obszary działalności jednostki audytowanej		ocena kierownika jednostki (skala 1-5)	ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3)	suma ocen
1	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czernicach Borowych	5	3	8
2	jednostka organizacyjna gminy	Gminna Biblioteka Publiczna w Czernicach Borowych	5	3	8

Wynik analizy ryzyka zadań w wytypowanych obszarach działalności jednostki:

lp	Wytypowane zadania w obszarze działalności jednostki		ocena kierownika jednostki (skala 1-5)	ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3)	suma ocen
1	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czernicach Borowych	Realizacja Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii	5	3	8
2	Gminna Biblioteka Publiczna w Czernicach Borowych	Analiza działalności statutowej jednostki organizacyjnej w zakresie realizacji powierzonych zadań	5	3	8

Tematy zadań audytowych zapewniających:

1. Realizacja Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii; obszar działalności jednostki: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czernicach Borowych;
2. Analiza działalności statutowej jednostki organizacyjnej w zakresie realizacji powierzonych zadań; obszar działalności jednostki: Gminna Biblioteka Publiczna w Czernicach Borowych.

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

Wójt

WÓJT

mgr inż. Wojciech Brzeziński

URZĄD GMINY
Czernice Borowe
ul. Dolna 2
06-415 Czernice Borowe