

Urząd Gminy w Osielsku
ul. Szosa Gdańska 55A
86-031 Osielsko

PLAN AUDYTU NA ROK 2021

Lp.	Nazwa obszaru	OPIS
1.	Lista obszarów ryzyka, w których będzie przeprowadzone zadanie zapewniające	Audyt obsługi finansowej w Gminnej Przychodni Zdrowia – kontynuacja Systemy informatyczne pod kątem interoperacyjności Zespół ds. Oświaty – jednostki organizacyjne (organizacyjno-finansowy)
2	Wyniki przeprowadzonej analizy ryzyka - obszary ryzyka z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze	JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE - ryzyko wysokie <ul style="list-style-type: none"> • Gminna Przychodnia Zdrowia • Gminny Zakład Komunalny • Zespół ds. Oświaty • Przedszkole Publiczne nr 1 • Gminny Ośrodek Kultury • Gminna Biblioteka Publiczna • Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji ZARZĄDZANIE MIENIEM GMINY – ryzyko wysokie INWESTYCJE I GOSPODARKA PRZESTRZENNA – ryzyko wysokie FINANSE I RACHUNKOWOŚĆ – ryzyko wysokie ZAKUPY, W TYM ZAMÓWIENIA PUBLICZNE – ryzyko wysokie SYSTEM INFORMATYCZNE – ryzyko wysokie POMOC SPOŁECZNA – ryzyko wysokie DOTACJE NA ZADANIA ZLECONE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ – ryzyko średnie DOTACJE DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH – ryzyko średnie OCHRONA ŚRODOWISKA – ryzyko średnie PODATKI I OPŁATY – ryzyko średnie PROJEKTY WSPÓLFINANSOWANE ZE ŚRODKÓW UNIJNYCH – ryzyko średnie SPRAWY OBYWATELSKIE – ryzyko średnie URZĄD STANU CYWILNEGO – ryzyko niskie POLITYKA KADROWA – ryzyko niskie OBRONA CYWILNA, BHP, PPOŻ - ryzyko niskie DZIAŁALNOŚĆ SOCJALNA - ryzyko niskie
3	Czynności doradcze	Zgłaszane na zapotrzebowanie Wójta

4

4	Czynności sprawdzające	Czynności sprawdzające do zadania zapewniającego GZK z 2020 roku
5	Lista obszarów ryzyka na kolejne lata	ZARZĄDZANIE MIENIEM GMINY INWESTYCJE I GOSPODARKA PRZESTRZENNA
6	CYKL AUDYTU	9 lat

Sporządził – audytor wewnętrzny

Teresa Tomczuk

Teresa Tomczuk

Zatwierdził – Wójt

Wójt Gminy
Wojciech Sypniewski