

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

PLAN AUDYTU NA ROK 2022

Lp.	Nazwa obszaru	OPIS
1.	Lista obszarów ryzyka, w których będzie przeprowadzone zadanie zapewniające	Zespół ds. Oświaty – jednostki organizacyjne Projekty współfinansowane ze środków unijnych – finanse
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 średnie INWESTYCJE I GOSPODARKA PRZESTRZENNA – ryzyko średnie PROJEKTY WSPÓLFINANSOWANE ZE ŚRODKÓW UNIJNYCH– ryzyko średnie FINANSE I RACHUNKOWOŚĆ – ryzyko średnie ZARZĄDZANIE I KONTROLA ZARZĄDCZA – ryzyko średnie ZAKUPY, W TYM ZAMÓWIENIA PUBLICZNE – ryzyko średnie SYSTEM INFORMATYCZNE – ryzyko średnie 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 SPRAWY OBYWATELSKIE– ryzyko średnie URZĄD STANU CYWILNEGO – ryzyko niskie POLITYKA KADROWA- ryzyko niskie OBRONA CYWILNA, BHP, PPOŻ - ryzyko niskie
3	Czynności doradcze	Systemu informatyczne – przegląd znowelizowanych regulacji wewnętrznych.

4	Czynności sprawdzające	Czynności sprawdzające do zadań zapewniających z lat poprzednich
5	Lista obszarów ryzyka na kolejne lata	JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE ZARZĄDZANIE MIENIEM GMINY
6	CYKL AUDYTU	9 lat

Sporządził – audytor wewnętrzny

Teresa Tomczuk



Zatwierdził – Wójt **Z up. Wójta Gminy Osielsko**
Zastępca Wójta Gminy



Krzysztof Lewandowski