

**URZĄD GMINY
OSIELSKO**

ul. Szosa Gdańska 55A
86-031 OSIELSKO

Lp.	Nazwa	PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2012
1	Nazwa jednostki	JEDOSTKA SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO- URZĄD GMINY OSIELSKO
2	Adres jednostki	SZOSA GDAŃSKA 55A 86-031 OSIELSKO
3	Audytor wewnętrzny	AUDYTOR USŁUGODAWCA JOANNA RUTKOWSKA UMOWA ZAWARTA NA 2011/2012
4	Wyniki przeprowadzonej analizy ryzyka pod potrzeby planowania rocznego 1. ZARZĄDZANIE MAJĄTKIEM 2. REALIZACJA BUDŻETU 3. WYDAWANIE DECYZJI ADMINISTRACYJNYCH 4. PLANOWANIE BUDŻETOWE 5. ZARZĄDZANIE KADRAMI 6. WYDAWANIE AKTÓW PRAWA MIEJSCOWEGO 7. SPRAWOZDAWCZOŚĆ 8. ZARZĄDZANIE INFORMACJĄ 9. WYDAWANIE AKTÓW KIEROWANIA WEWNĘTRZNEGO 10. REALIZACJA ZADAŃ ZLECONYCH	Poziom ryzyka WYSOKIE WYSOKIE WYSOKIE WYSOKIE ŚREDNIE ŚREDNIE ŚREDNIE NISKIE NISKIE NISKIE
5.	Lista obszarów ryzyka, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewniające	Nazwa zadania zapewniającego OBSZAR REALIZACJA BUDŻETU ZADANIE W OBSZARZE- UDZIELANIE I ROZLICZANIE DOTACJI W SYSTEMIE ZARZĄDZANIE MAJĄTKIEM ZADANIE W OBSZARZE- EWIDENCJA MAJĄTKU GMINY
6.	Czynności doradcze	JEDNA CZYNNOŚĆ DORADCZA NA ZGŁOSZONE ZAPOTRZEBOWANIE
7	Czynności sprawdzające	DO ZADAŃ ZAPEWNIJĄCYCH REALIZOWANYCH W ROKU 2011
8	Lista obszarów ryzyk na kolejne lata	PLANOWANIE BUDŻETOWE ZARZĄDZANIE KADRAMI

M

9	<p>Informacja na temat cyklu audytu</p> <p>Cykl audytu oblicza się jako iloraz liczby wszystkich obszarów ryzyka oraz obszarów ryzyka wyznaczonych do przeprowadzenia zadań zapewniających w roku następnym</p>	<p>10 OBSZARÓW /2 ZADANIA CYKL 5 LAT</p>
---	---	--

podpis audytora wewnętrznego..... *Audytorka wewnętrzna* *Joanna Rutkowska*

Joanna Rutkowska
Wójt Gminy

podpis kierownika jednostki

Wojciech Sypniewski

Sporządził audytor wewnętrzny- Joanna Rutkowska(usługodawca)

Data: 29 listopad 2011 rok w Bydgoszcz