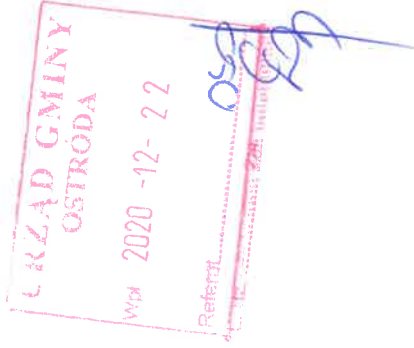


Urząd Gminy Ostróda
 Ul. Jana III Sobieskiego 1
 14 – 100 Ostróda



PLAN AUDYTU NA ROK 2021

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Gminy
2.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
4.	Przedsiębiorcy prowadzący sprzedaż alkoholu na terenie Gminy (zadanie nr 2 w Tabeli 3.1)

2. Wyniki analizy obszarów ryzyka - obszary działalności jednostki zidentyfikowane przez audytora wewnętrznego w których zostana przeprowadzone zadania zapewnijające

Lp.	Nazwa obszaru	Poziom ryzyka w obszarze
1	Współpraca z organizacjami pozarządowymi	Wysoki
2	Finanse publiczne	Wysoki
3	Pomoc społeczna	Wysoki

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1. Planowane zadania zapewnijające

Lp.	Temat zadania zapewnijającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Liczba osobodni zaplanowanych na realizację zadania	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Weryfikacja wybranych zadań z zakresu działalności samorządu a zleconych organizacjom pozarządowym. Rzeczoność składanych przez przedsiębiorców oświadczeń o wielkości sprzedaży alkoholu w roku 2020. (oświadczenia składane w 2021)	Współpraca z organizacjami pozarządowymi.	12	Nie	
2.	Realizacja przez gminę zadań w zakresie wspierania rodziny (w szczególności asystent rodziny)	Finanse publiczne	12	Nie	
3.	Realizacja przez gminę zadań w zakresie wspierania rodziny (w szczególności asystent rodziny)	Pomoc społeczna	12	Nie	

3.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Czynności doradcze	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Przewidywany termin wykonania czynności doradczych
1.	W miarę potrzeb.	5	W miarę potrzeb

4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewnającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)
1.	Wykonanie zaleceń z zadań przeprowadzonych w 2020 roku	3

5. Budżet czasu komórki audytu wewnętrznego w 2021 roku

	Wyszczególnienie czynności	Zasoby ludzkie (w osobodniach)	Uwagi
1.	Przeprowadzenie zadań zapewnających:	36	
2.	Czynności doradcze	5	
3.	Szkolenie i rozwój zawodowy	3	
4.	Czynności sprawdzające	3	
5.	Urlop	7	
6.	Czynności planistyczne (opracowanie planu i sprawozdania z wykonania planu)	6	
7.	Rezerwa czasowa	3	
	Razem	63	

WÓJTA
[Podpis]

 Podpis Wójta

22.12.2020

 Data

[Podpis]

 Podpis Audytora

22.12.2020

 Data