

Urząd Gminy
Ul. Jana III Sobieskiego
14 – 100 Ostróda



PLAN AUDYTU NA ROK 2022

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Urząd Gminy
2.	Zakład Obsługi Komunalnej

2. Wyniki analizy obszarów ryzyka - obszary działalności jednostki zidentyfikowane przez audytora wewnętrznego w których zostaną przeprowadzone zadania zapewniające i doradcze

Lp.	Nazwa obszaru	Poziom ryzyka w obszarze
1	Pomoc społeczna	Wysoki
2	Administracja publiczna	Wysoki
3	Gospodarka komunalna	Wysoki

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Liczba osobodni zaplanowanych na realizację zadania	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Wypłacanie dodatków mieszkaniowych.	Pomoc społeczna	12	Nie	
2.	Wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu. Funkcjonowanie Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	Administracja publiczna	12	Nie	

3.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Czynności doradcze	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Przewidywany termin wykonania czynności doradczych
1.	Likwidacja Zakładu Obsługi Komunalnej, celem zawiązania spółki prawa handlowego.	12	I kwartał 2022

4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)
1.	Wykonanie zaleceń z zadań przeprowadzonych w 2021 roku	3

5. Budżet czasu komórki audytu wewnętrznego w 2022 roku

	Wyszczególnienie czynności	Zasoby ludzkie (w osobodniach)	Uwagi
1.	Przeprowadzenie zadań zapewniających:	24	
2.	Czynności doradcze	12	
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	

6.12.2021

Data

WÓJT

Bogusław Hijaś

Podpis Wójta

Audytór wewnętrzny

Piotr Garbacz

Podpis Audytora

Data