

(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)

PLAN AUDYTU NA ROK 2019

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym¹⁾

Lp.	Nazwa jednostki
1	Urząd Gminy
2	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej,
3	Środowiskowy Dom Samopomocy w Cielu
4	Centrum Obsługi Edukacji i Sportu w Białych Błotach
5	Szkoła Podstawowa im. Juliusza Verne'a w Białych Błotach
6	Szkoła Podstawowa im. Ks. Jana Twardowskiego w Przyłękach
7	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Łochowie
8	Gminne Przedszkole „Wróżka” w Białych Błotach
9	Gminny Żłobek Integracyjny w Łochowie
10	Gminne Centrum Kultury
11	Zakład Aktywności Zawodowej
	Zakład Wodociągów i Usług Komunalnych Sp. z o.o.

¹⁾ Należy wskazać jednostkę, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny oraz jednostki objęte audytem wewnętrznym

²⁾ Kolumnę 5 należy wypełnić tylko w przypadku wskazania w kolumnie 3: „Działalność Wspomagająca”. Wówczas należy wybrać odpowiednio: „Gospodarka finansowa” albo „Zakupy”, albo „Zarządzenie mieniem”, albo „Bezpieczeństwo”, albo „Systemy informatyczne”, albo „Zarządzanie”.

2. Wyniki analizy obszarów ryzyka - obszary działalności jednostki zidentyfikowane przez audytora wewnętrznego z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze

Lp.	Nazwa obszaru (ze wskazaniem nazwy jednostki, jeżeli to konieczne)	Typ obszaru działalności	Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami	Opis obszaru działalności wspomagającej ²⁾	Poziom ryzyka w obszarze
1.	Opisano w załącznikach nr 1, 2 i 3 do niniejszego planu				

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Pozostałe Gminne Jednostki Organizacyjne 1. Środowiskowy Dom Samopomocy w Cielu 2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej <ul style="list-style-type: none"> • „Ośrodek Sportu i Rehabilitacji” Zakład Aktywności Zawodowej • Warsztaty Terapii Zajęciowej „Dąb” przy GOPS w Białych Błotach 	Jednostki organizacyjne	1	50	nie	

3.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Uwagi
1			

4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Uwagi
1.					

5. Planowane obszary ryzyka, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w kolejnych latach

Lp.	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
1.	Opisano w załącznikach nr 3 do niniejszego planu		

6. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki (np. zmiany organizacyjne)

.....
Barbara Bawczyńska 06.12.2018r.
(pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego/ koordynatora
komórki audytu wewnętrznego)

.....
WÓJT
Dariusz Pukator
(pieczęćka i podpis kierownika jednostki, w której jest zatrudniony audytor
wewnętrzny)