

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

## PLAN AUDYTU NA ROK 2021

### 1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym<sup>1)</sup>

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 „U Misia” w Łochowie
10	Gminne Centrum Kultury
11	Zakład Aktywności Zawodowej
	Zakład Wodociągów i Usług Komunalnych Sp. z o.o.

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

<sup>2)</sup> 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 <sup>2)</sup>	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.	1. Gminny Żłobek Integracyjny „U Misia” 2. Referat Gospodarki Przestrzennej, Gospodarki Nieruchomościami i Ochrony Środowiska	Jednostki organizacyjne  Przestrzeń i majątek	0,25	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)

.....  
(pieczętka i podpis audytora wewnętrznego/ koordynatora  
komórki audytu wewnętrznego)

.....  
(pieczętka i podpis kierownika jednostki, w której jest zatrudniony audytor  
wewnętrzny )