

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2021

1. Nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych

Urząd Gminy w Dobrczu

ul. Długa 50

86-022 Dobrcz

2. Wyniki przeprowadzonej analizy ryzyka do planu

obszary działalności Gminy	ryzyko
planowanie strategiczne i przestrzenne	wysokie
utrzymanie dróg i transport zbiorowy	wysokie
budżet i gospodarka finansami, rachunkowość budżetowa	wysokie
pozyskiwanie i rozliczanie środków unijnych	wysokie
zamówienia publiczne	średnie
ochrona środowiska	średnie
ochrona zdrowia	średnie
pomoc społeczna	średnie
bezpieczeństwo publiczne	średnie
gospodarowanie mieniem oraz majątkiem	średnie
zarządzanie kadrami	średnie
kultura, sport i rekreacja	średnie
inwestycje	średnie
dochody z tytułu podatków, opłat i innych należności	średnie
usługi administracyjne i obsługa interesantów	średnie
system informatyczny	średnie
gospodarka komunalna i mieszkalnictwo	niskie
oświata i wychowanie	niskie
organizacja Urzędu	niskie
promocja Gminy i komunikacja społeczna	niskie

3. Planowane zadania zapewniające

l.p.	temat zadania zapewniającego	obszar działalności jednostki	planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)
1.	Realizacja wybranych zadań z zakresu gospodarki przestrzennej w gminie Dobrcz	planowanie strategiczne i przestrzenne	12
2.	Prawidłowość funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego	Utrzymanie dróg i transport zbiorowy	11,4

4. Planowane czynności doradcze

l.p.	temat czynności doradczej	obszar działalności jednostki	planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)
1.	według zapotrzebowania	-	7

5. Planowane czynności sprawdzające

l.p.	temat czynności sprawdzającej	obszar działalności jednostki	planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)
1.	Polityka korzystania z gminnego zasobu nieruchomości przez osoby trzecie – Zadanie Nr 2/2019	Gospodarka komunalna i mieszkalnictwo	2

6. Budżet czasu audytora wewnętrznego

l.p.	zadanie / czynność	liczba osobodni
1.	Zadania zapewniające	23,4
2.	Rezerwa czasowa na zadania zlecone	4
3.	Czynności doradcze	7
4.	Czynności sprawdzające	2
5.	Planowanie i sprawozdawczość roczna	2
6.	Czynności organizacyjne	1
Suma osobodni		39,4

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

nazwa obszaru ryzyka	planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego
budżet i gospodarka finansami, rachunkowość budżetowa	2022
pozyskiwanie i rozliczanie środków unijnych	2022
zamówienia publiczne	2023
ochrona środowiska	2023

8. Cykl audytu – 10 lat


Andrzej Berdych
WÓJT GMINY DOBRZCZ

Patrycja Kalke-Cisak