

data sporządzenia  
08.10.2020 r.

**Audytor wewnętrzny**

**Andrzej Hawran**

/usługodawca/

**Europejski Instytut Usług Administracji Publicznej**

(preferowany) mail: zadanieaudytowe@eiuap.pl

zadanieaudytowe2@eiuap.pl

audytor: [REDAKTOWANE] / sekretariat: [REDAKTOWANE]

znak: Ciechanowice.378.173.1.2020.8

**PLAN AUDYTU NA ROK 2020**

/podstawa prawna: art. 283 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2019 r. o finansach publicznych/

**GMINA CIECHANOWIEC**

**Obszary działalności jednostki audytowanej:**

Urząd Miejski w Ciechanowcu	Referat Inwestycji
Urząd Miejski w Ciechanowcu	Referat Organizacyjny
Urząd Miejski w Ciechanowcu	Referat Spraw Obywatelskich
Urząd Miejski w Ciechanowcu	Referat Finansowy
Urząd Miejski w Ciechanowcu	Urząd Stanu Cywilnego
Urząd Miejski w Ciechanowcu	Inspektor Ochrony Danych osobowych
jednostka organizacyjna gminy	Przedsiębiorstwo Robót Komunalnych FARE
jednostka organizacyjna gminy	Ciechanowiecki Ośrodek Kultury i Sportu
jednostka organizacyjna gminy	Miejska Biblioteka Publiczna w Ciechanowcu
jednostka organizacyjna gminy	Przedszkole w Ciechanowcu
jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Ciechanowcu
jednostka organizacyjna gminy	Szkoła Podstawowa w Łempicach
jednostka organizacyjna gminy	Ośrodek Pomocy Społecznej

**Wynik analizy ryzyka obszarów działalności jednostki:**

lp	Wytypowane obszary działalności jednostki audytowanej	ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3)	ocena kierownika jednostki (skala 1-5)	suma ocen
1	jednostka organizacyjna gminy Ciechanowiecki Ośrodek Kultury i Sportu	3	5	8

**Wynik analizy ryzyka zadań w wytypowanym obszarze działalności jednostki:**

lp	Wytypowane zadania w obszarze działalności jednostki audytowanej	ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3)	ocena kierownika jednostki (skala 1-5)	suma ocen
1	Ciechanowiecki Ośrodek Kultury i Sportu Celowości ponoszonych wydatków	3	5	8

**Tematy zadań audytowych zapewniających:**

- 1) Celowość ponoszonych wydatków; Ciechanowiecki Ośrodek Kultury i Sportu.

**Informacja:**

podstawa prawna: § 9 rozporządzenia MF z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach audytu w zw. z art. 283 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2019 r. o finansach publicznych.

**Audytor wewnętrzny****Andrzej Hawran**

/podpis elektroniczny; e-puap/

upr. zaświadczenie Ministra Finansów nr 264/2004

**Eugeniusz Święcki****Burmistrz**