

data sporządzenia
05.12.2022 r.

**Audytor wewnętrzny
Andrzej Hawran**

/usługodawca/

Europejski Instytut Usług Administracji Publicznej

(preferowany) mail: zadanieaudytowe@eiuap.pl

zadanieaudytowe2@eiuap.pl

audytor: 505 667 853 / sekretariat: 507 940 096

pn – pt. godz. 7.00 - 15.00

www: <https://eiuap.pl/>

znak: Mrągowo.92.173.30.2022.7.1

PLAN AUDYTU NA ROK 2023

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

GMINA MRĄGOWO

Obszary działalności jednostki:

1	Urząd Gminy Mrągowo	Referat Planowania i Finansów
2	Urząd Gminy Mrągowo	Referat Rolnictwa, Kształtowania Środowiska i Gospodarki Komunalnej
3	Urząd Gminy Mrągowo	Referat Inwestycji, Planowania Przestrzennego i Pozyskiwania Środków
4	Urząd Gminy Mrągowo	Referat Organizacyjno – Administracyjny
5	Urząd Gminy Mrągowo	Radca Prawny
6	Urząd Gminy Mrągowo	Inspektor Ochrony Danych
7	Urząd Gminy Mrągowo	Pełnomocnik ds. Ochrony Informacji Niejawnych
8	Urząd Gminy Mrągowo	Samodzielne stanowisko ds. funduszy zewnętrznych, strategii i rozwoju
9	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mrągowie
10	jednostka organizacyjna gminy	Zespół Obsługi Szkół Gminy Mrągowo
11	jednostka organizacyjna gminy	Biblioteka Publiczna Gminy Mrągowo z siedzibą w Kosewie

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	Urząd Gminy Mrągowo	Referat Inwestycji, Planowania Przestrzennego i Pozyskiwania Środków	3	5	8
2	Urząd Gminy Mrągowo	Referat Organizacyjno – Administracyjny	3	5	8
3	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mrągowie	3	5	8

Wynik analizy ryzyka zadań w wytypowanych obszarach 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	Referat Inwestycji, Planowania Przestrzennego i Pozyskiwania Środków	Procedura wydawania decyzji o warunkach zabudowy	3	5	8
2	Referat Organizacyjno – Administracyjny	Wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	3	5	8

3	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mrągowie	Postępowanie ws. przyznawania i wypłacania świadczeń rodzinnych - świadczenia opiekuńcze	3	5	8
---	---	--	---	---	---

Tematy zadań audytowych zapewniających:

1. Procedura wydawania decyzji o warunkach zabudowy; obszar działalności jednostki: Referat Inwestycji, Planowania Przestrzennego i Pozyskiwania Środków;
2. Wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych; obszar działalności jednostki: Referat Organizacyjno – Administracyjny;
3. Postępowanie ws. przyznawania i wypłacania świadczeń rodzinnych - świadczenia opiekuńcze; obszar działalności jednostki: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mrągowie;

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/

upr. zaświadczenie Ministra Finansów nr
264/2004

Piotr Piercewicz
Wójt Gminy