

data sporządzenia
24.01.2020 r.

Audytor wewnętrzny

Andrzej Hawran

/usługodawca/

Europejski Instytut Usług Administracji Publicznej

(preferowany) mail: sekretariat@eiuap.pl

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.92.173.1.2020.10.1

PLAN AUDYTU NA ROK 2020

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

GMINA MRĄGOWO

Obszary działalności jednostki audytowanej:

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	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mrągowie
9	jednostka organizacyjna gminy	Zespół Obsługi Szkół Gminy Mrągowo
10	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 Planowania i Finansów	3	5	8
2	jednostka organizacyjna gminy	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mrągowie	3	5	8
3	jednostka organizacyjna gminy	Zespół Obsługi Szkół Gminy Mrągowo	3	5	8

Wynik analizy ryzyka zadań w wytypowanych obszarach działalności jednostki:

lp	Wytypowane zadania w obszarach działalności jednostki audytowanej		ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3)	ocena kierownika jednostki (skala 1-5)	suma ocen
1	Referat Planowania i Finansów	Realizacja zadań Gminy Mrągowo związanych ze współpracą z organizacjami pozarządowymi	3	5	8

2	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mrągowie	Prowadzenie postępowań administracyjnych w sprawie świadczeń z funduszu alimentacyjnego, działania wobec dłużników alimentacyjnych oraz zwroty dokonane przez dłużników	3	5	8
3	Zespół Obsługi Szkół Gminy Mrągowo	Zgodność danych wpisanych do Systemu Informacji Oświatowej w placówkach oświatowych na dzień 30 września 2019r., ze stanem faktycznym	3	5	8

Tematy zadań audytowych zapewniających:

- 1) realizacja zadań Gminy Mrągowo związanych ze współpracą z organizacjami pozarządowymi, Urząd Gminy Mrągowo, Referat Planowania i Finansów;
- 2) prowadzenie postępowań administracyjnych w sprawie świadczeń z funduszu alimentacyjnego, działania wobec dłużników alimentacyjnych oraz zwroty dokonane przez dłużników, Urząd Gminy Mrągowo, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mrągowie;
- 3) zgodność danych wpisanych do Systemu Informacji Oświatowej w placówkach oświatowych na dzień 30 września 2019r., ze stanem faktycznym, Urząd Gminy Mrągowo, Zespół Obsługi Szkół Gminy Mrągowo;

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.

Audytór wewnętrzny
Andrzej Hawran

upr. zaświadczenie Ministra Finansów
nr 264/2004

GMINA MRĄGOWO
woj. warmińsko-mazurskie
NIP 7422114037, REGON 510742764

Piotr Piercewicz
Wójt Gminy Mrągowo