

Starostwo Powiatowe w Kępnie
ul. Kościuszki 5
63-600 Kępno

(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych)

PLAN AUDYTU NA ROK 2017

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym¹⁾

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Starostwo Powiatowe
2.	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kępnie
3.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Kępnie
4.	Powiatowy Urząd Pracy w Kępnie
5.	Dom Pomocy Społecznej w Rzetni
6.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kępnie
7.	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Kępnie
8.	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Kępnie
9.	Liceum Ogólnokształcące nr 1 im. Mjra Henryka Sucharskiego w Kępnie
10.	Zespół Szkół Specjalnych w Słupi pod Kępnem
11.	Powiatowy Zarząd dróg w Kępnie
12.	Powiatowa Biblioteka Publiczna w Kępnie

¹⁾Należy wskazać jednostkę, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny oraz jednostki objęte audytem wewnętrznym na podstawie art. 274 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r., poz. 1817).

²⁾ Niepotrzebne skreślić. Działalność podstawowa obejmuje działalność merytoryczną, statutową charakterystyczną dla danej jednostki. Działalność wspomagająca obejmuje ogólnie rozumiany proces zarządzania jednostką; zapewnia sprawność i skuteczność działań w obszarze działalności podstawowej, np. zamówienia publiczne, zarządzanie kadrami.

³⁾ Niepotrzebne skreślić.

⁴⁾ 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	Opis obszaru działalności wspomagającej ⁴⁾	Poziom ryzyka w obszarze
1.	Zarządzanie	podstawowa	-	wysoki
2.	Promocja i ochrona zdrowia	podstawowa	-	wysoki
3.	Pomoc społeczna	podstawowa	-	wysoki
4.	Wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej	podstawowa	-	wysoki
5.	Polityka prorodzinna	podstawowa	-	średni
6.	Wspierania osób niepełnosprawnych	podstawowa	-	średni
7.	Transport zbiorowy i drogi publiczne	podstawowa	-	średni
8.	Kultura oraz ochrona zabytków i opieki nad zabytkami	podstawowa	-	średni
9.	Kultura fizyczna i turystyka	podstawowa	-	średni
10.	Geodezja, kartografia i katastr.	podstawowa	-	średni
11.	Windykacja należności budżetowych	podstawowa	-	wysoki
12.	Kadry: system szkoleń, zakresy obowiązków, ocena pracowników, system rekrutacji pracowników	podstawowa	-	średni
13.	Gospodarka wodna	podstawowa	-	średni
14.	Finansowanie inwestycji i remontów dróg	podstawowa	-	średni
15.	Rolnictwo, leśnictwo i rybactwo śródlądowe	podstawowa	-	średni
16.	Porządek publiczny i bezpieczeństwo obywateli	podstawowa	-	średni

17.	Ochrona przeciwpowodziowa, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska	podstawowa	-	średni
18.	Przeciwdziałanie bezrobociu oraz aktywizacja lokalnego rynku pracy	podstawowa	-	średni
19.	Ochrona praw konsumenta.	podstawowa	-	średni
20.	Utrzymanie powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych	podstawowa	-	średni
21.	Obronność	podstawowa	-	średni
22.	Promocja powiatu	podstawowa	-	średni
23.	Współpraca i działalność na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2016 r. poz. 239)	podstawowa		średni
24.	Zamówienia publiczne	wspomagająca	zakupy	średni
25.	Inwentaryzacja mienia w Starostwie Powiatowym	wspomagająca	gospodarka finansowa	średni
26.	Administracja architektoniczno-budowlana	wspomagająca	zarządzanie	wysoki
27.	Ochrona danych osobowych	wspomagająca	bezpieczeństwo	średni
28.	Załatwianie petycji, skarg i wniosków	wspomagająca	zarządzanie	średni
29.	Gospodarki nieruchomościami.	wspomagająca	gospodarka finansowa	średni
30.	Realizacja i rozliczanie inwestycji powiatowych (w tym inwestycje wieloletnie)	wspomagająca	gospodarka finansowa	średni
31.	Ochrona środowiska i przyrody	wspomagająca	gospodarka finansowa	wysoki

32.	Wydawanie decyzji administracyjnych	wspomagająca	zarządzanie	średni
33.	Realizacja dochodów z mienia powiatu	wspomagająca	gospodarka finansowa	średni
34.	Gospodarka nieruchomościami (w tym Skarbu Państwa)	wspomagająca	zarządzanie mieniem	wysoki
35.	Gospodarka finansowa	wspomagająca	zarządzanie	wysoki

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

Planowane zadania zapewnijające

Lp.	Temat zadania zapewnającego	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Ochrona środowiska	Usługodawca zewnętrzny	-	-
2.	Architektura	Usługodawca zewnętrzny	-	-
3.	Windykacja należności budżetowych	Usługodawca zewnętrzny	-	-

4. Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Uwagi
1.	-	-

5. 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 osobodniach)	Uwagi
1.	-	-	-	-	-

6. 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.	Edukacja publiczna	2018	-
2.	Promocja i ochrona zdrowia	2018	-
3.	Gospodarka finansowa	2018	-

7. Informacja na temat cyklu audytu.

L. p.	Liczba wszystkich obszarów ryzyka zidentyfikowanych w jednostce	Liczba obszarów ryzyka wyznaczona do przeprowadzenia zadań zapewniających w 2017r.	Cykl audytu * (w latach)
1.	34	3	12

*cykl audytu oblicza się jako iloraz liczby wszystkich obszarów ryzyka oraz liczby obszarów ryzyka wyznaczonych do przeprowadzenia zadań zapewniających w roku następnym.

8. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki(np. zmiany organizacyjne)

Styczeń 2017

(data)

/- / Tomasz Gorczycki

Audytór Wewnętrzny

(pieczętka i podpis audytora wewnętrzny)

Styczeń 2017

(data)

/- / Witold Jankowski

Starosta Powiatu Kępińskiego

(pieczętka i podpis Starosty powiatu Kępińskiego)