

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

(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych)

PLAN AUDYTU NA ROK 2015

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 Żetni
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. Nr 157, poz. 1240).

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 wspomagającej⁴⁾	Poziom ryzyka w obszarze
1.	Edukacja publiczna	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.	Gospodarki nieruchomościami.	podstawowa	-	średni
12.	Administracja architektoniczno-budowlana.	podstawowa	-	średni
13.	Gospodarka wodna.	podstawowa	-	średni
14.	Ochrona środowiska i przyrody.	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 2010 r. Nr 234, poz. 1536, z późn. zm.)	podstawowa		średni
24.	Zamówienia publiczne	wspomagająca	zakupy	średni
25.	Inwentaryzacja mienia w Starostwie Powiatowym	wspomagająca	gospodarka finansowa	średni
26.	Kadry: system szkoleń, zakresy obowiązków, ocena pracowników, system rekrutacji pracowników	wspomagająca	zarządzanie	wysoki
27.	Ochrona danych osobowych	wspomagająca	bezpieczeństwo	średni
28.	Załatwianie petycji, skarg i wniosków	wspomagająca	zarządzanie	średni
29.	Windykacja należności budżetowych	wspomagająca	gospodarka finansowa	średni
30.	Realizacja i rozliczanie inwestycji powiatowych (w tym inwestycje wieloletnie)	wspomagająca	gospodarka finansowa	wysoki

31.	Finansowanie inwestycji i remontów dróg	wspomagająca	gospodarka finansowa	średni
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

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Audyt finansowy i organizacyjny Warsztatów Terapii Zajęciowej Caritas Diecezji Kaliskiej w Słupi pod Kępem.	Pomoc społeczna	Usługodawca zewnętrzny	-	-
2.	Audyt organizacyjno – finansowy Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie.	Wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej	Usługodawca zewnętrzny	-	-
3.	Audyt Bezpieczeństwa Informacji	Ochrona danych osobowych	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.	Realizacja i rozliczanie inwestycji powiatowych	2016	-
2.	Edukacja publiczna	2016	-
3.	Gospodarka nieruchomościami	2016	-

7. Informacja na temat cyklu audytu.

L. p.	Liczba wszystkich obszarów ryzyka zidentyfikowanych w jednostce	Liczba obszarów ryzyka wyznaczona do przeprowadzenia zadań zapewniających w 2015r.	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 2016

(data)

/- / Tomasz Gorczycki
Audytor Wewnętrzny

(pieczęć i podpis audytora wewnętrznego)

Styczeń 2016

(data)

/- / Witold Jankowski
Starosta Powiatu Kępińskiego

(pieczęć i podpis Starosty powiatu Kępińskiego)