

**Załącznik do Uchwały nr 338/2012 Zarządu Powiatu we Wrześni  
z dnia 8 października 2012 roku**

**Starostwo Powiatowe we Wrześni  
ul. Chopina 10  
62 – 300 Września**

**PLAN AUDYTU NA ROK 2012**

**1. Jednostka sektora finansów publicznych objęta audytem wewnętrznym**

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa jednostki</b>
<b>Powiat Wrzesiński</b>	
1.	Starostwo Powiatowe
2.	Jednostki organizacyjne powiatu
2.1	Dom Pomocy Społecznej we Wrześni
2.2	Liceum Ogólnokształcące im. Henryka Sienkiewicza we Wrześni
2.3	Ośrodek Wspomagania Dziecka i Rodziny w Kołaczkowie
2.4	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna we Wrześni
2.5	Powiatowe Centrum Edukacji Zawodowej we Wrześni
2.6	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie we Wrześni
2.7	Powiatowy Urząd Pracy we Wrześni
2.8	Powiatowy Zarząd Dróg we Wrześni
2.9	Rodzinny Dom Dziecka w Pyzdrach
2.10	Zespół Szkół Politechnicznych im. Bohaterów Monte Cassino
2.11	Zespół Szkół Specjalnych im. Janusza Korczaka
2.12	Zespół Szkół Technicznych i Ogólnokształcących im. gen. dr. Romana Abrahama we Wrześni
2.13	Zespół Szkół Zawodowych nr 2 im. Powstańców Wielkopolskich we Wrześni

## 2. Podstawowe informacje o audytorach wewnętrznych

Lp.	Firma usługodawcy
1.	Joanna Mrowicka, ul. Sucha 1g, 62-002 Suchy Las

## 3. Wyniki analizy obszarów ryzyka – obszary działalności jednostki zidentyfikowane przez audytora wewnętrznego z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze.

Lp.	Nazwa obszaru	Typ obszaru działalności (podstawowa / wspomagająca)	Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy z dn. 27.08.2009 r. o finansach publicznych	Poziom ryzyka w obszarze (poziom ryzyka w obszarze został ustalony na podstawie Uchwały Nr 252/2012 z dnia 27.03.2012r.
1.	Działalność w zakresie edukacji publicznej	Działalność podstawowa	Tak	<i>Wysoki</i>
2.	Działalność w zakresie promocji i ochrony zdrowia	Działalność podstawowa	Tak	<i>Wysoki</i>
3.	Działalność w zakresie pomocy społecznej, w tym wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej	Działalność podstawowa	Nie	<i>Wysoki</i>
4.	Działalność w zakresie polityki prorodzinnej	Działalność podstawowa	Nie	<i>Średni</i>
5.	Działalność w zakresie wspierania osób niepełnosprawnych	Działalność podstawowa	Tak	<i>Wysoki</i>
6.	Działalność w zakresie transportu zbiorowego i dróg publicznych	Działalność podstawowa	Nie	<i>Wysoki</i>
7.	Działalność w zakresie kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad	Działalność podstawowa	Tak	<i>Niski</i>

	zabytkami			
8.	Działalność w zakresie kultury fizycznej i turystyki)	Działalność podstawowa	Tak	<i>Średni</i>
9.	Działalność w zakresie geodezji, kartografii i katastru	Działalność podstawowa	Tak	<i>Średni</i>
10.	Działalność w zakresie gospodarki nieruchomościami	Działalność wspomagająca	Nie	<i>Niski</i>
11.	Działalność w zakresie administracji architektoniczno - budowlanej	Działalność wspomagająca	Nie	<i>Niski</i>
12.	Działalność w zakresie gospodarki wodnej	Działalność wspomagająca	Nie	<i>Niski</i>
13.	Działalność w zakresie ochrony środowiska i przyrody	Działalność wspomagająca	Nie	<i>Średni</i>
14.	Działalność w zakresie rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego	Działalność wspomagająca	Tak	<i>Niski</i>
15.	Działalność w zakresie porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli	Działalność wspomagająca	Nie	<i>Niski</i>
16.	Działalność w zakresie ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpożarowego i zapobiegania innym	Działalność wspomagająca	Nie	<i>Niski</i>

	nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska			
17.	Działalność w zakresie przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy	Działalność wspomagająca	Tak	Niski
18.	Działalność w zakresie ochrony praw konsumenta	Działalność wspomagająca	Tak	Średni
19.	Działalność w zakresie utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych	Działalność wspomagająca	Tak	Niski
20.	Działalność w zakresie obronności	Działalność wspomagająca	Nie	Wysoki

#### 4. Planowane tematy audytu wewnętrznego

##### 4.1 Planowane zadania zapewnijące

Lp.	Temat zadania zapewnającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie	Planowany czas przeprowadzenia zadania	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Realizacja planu finansowego w 2011 roku przez Powiatowy Zarząd Dróg we Wrześni w zakresie utrzymania dróg.	Działalność podstawowa	Audyt zewnętrzny	Czas zadaniowy	Brak	I półrocze

2.	Analiza struktury organizacyjnej i zadań realizowanych przez Wydziały Starostwa Powiatowego	Działalność podstawowa	Audyt zewnętrzny	Czas zadaniowy	Brak	II półrocze
----	---	------------------------	------------------	----------------	------	-------------

#### 4.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze	Planowany czas realizacji czynności doradczych	Uwagi
1.	Wdrożenia kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym we Wrześni	Czas zadaniowy	

#### 5. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających	Uwagi
-	-	-	-	-	-

#### 6. Planowane obszary ryzyka, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w kolejnych latach

Lp.	Nazwa obszaru	Planowany rok przeprowadzenia	Uwagi
-----	---------------	-------------------------------	-------

<b>(nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)</b>		<b>audytu wewnętrznego</b>
1.	Inwestycje drogowe	2013
2.	Pomoc społeczna	2013
3.	Gospodarka nieruchomościami	2014
4.	Zamówienia publiczne w Urzędzie	2014
5.	Projekty i programy finansowane ze środków unijnych	2015
6.	Ochrona zdrowia	2015
7.	Inwestycje infrastrukturalne	2016
8.	Realizacja zadań zleconych Staroscie	2016

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

8. Cykl audytu wynosi 5 lat.

.....  
(pieczęćka i podpis audytora usługodawcy)

**Plan audytu na rok 2012 zatwierdzam**

.....  
(pieczęćka i podpis kierownika jednostki)