



**Powiat  
Wrzesiński**

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

Załącznik  
do UCHWAŁY NR 690/2013  
ZARZĄDU POWIATU WE WRZEŚNI  
z dnia 27 grudnia 2013r.

## PLAN AUDYTU NA ROK 2014

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

Lp.	Nazwa jednostki
	Starostwo Powiatowe we Wrześni
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
2.9	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. Ptasia 2 m. 54, 00-138 Warszawa

**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	Opis obszaru działalności wspomagającej	Poziom ryzyka w obszarze (poziom ryzyka w obszarze został ustalony na podstawie Budżetu
1.	Działalność w zakresie edukacji publicznej	Działalność podstawowa	Tak	Nie dotyczy	<i>Wysoki</i>
2.	Działalność w zakresie promocji i ochrony zdrowia	Działalność podstawowa	Tak	Nie dotyczy	<i>Wysoki</i>
3.	Działalność w zakresie pomocy społecznej, w tym wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej	Działalność podstawowa	Nie	Nie dotyczy	<i>Wysoki</i>
4.	Działalność w zakresie transportu zbiorowego i dróg publicznych	Działalność podstawowa	Nie	Nie dotyczy	<i>Wysoki</i>
5.	Działalność w zakresie kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami	Działalność podstawowa	Tak	Nie dotyczy	<i>Średni</i>

6.	Działalność w zakresie kultury fizycznej i turystyki)	Działalność podstawowa	Tak	Nie dotyczy	<i>Średni</i>
7.	Działalność w zakresie gospodarki nieruchomościami	Działalność wspomagająca	Nie	Stan majątku, gospodarowanie mieniem.	<i>Średni</i>
8.	Działalność w zakresie gospodarki wodnej	Działalność wspomagająca	Nie	Sieci wodociągowe, utrzymanie infrastruktury.	<i>Niski</i>
9.	Działalność w zakresie ochrony środowiska i przyrody	Działalność wspomagająca	Nie	Wdrażanie rozwiązań energooszczędnych i ekologicznych, segregacja odpadów.	<i>Średni</i>
10.	Działalność w zakresie porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli	Działalność wspomagająca	Nie	Współpraca na poziomie powiatu: Policja, Straż Pożarna, Pogotowie Ratunkowe.	<i>Średni</i>
11.	Działalność w zakresie przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy	Działalność wspomagająca	Tak	Działalność PUP.	<i>Wysoki</i>
12.	Działalność w gospodarki finansowej	Działalność wspomagająca	Nie	Zarządzanie Powiatem <ul style="list-style-type: none"> <li>• Działalność wspomagająca obsługa długu publicznego</li> <li>• polityka bezpieczeństwa</li> <li>• zarządzanie urzędem, w tym zarządzanie IT</li> </ul>	<i>Średni</i>

#### 4. Planowane tematy audytu wewnętrznego

##### 4.1 Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru (nazwa	Planowana liczba	Planowany czas	Ewentualna	Uwagi
-----	------------------------------	----------------------	------------------	----------------	------------	-------

	obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie	przeprowadzenia zadania	potrzeba powołania rzeczoznawcy		
1.	Działalność Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie we Wrześni – ocena zgodności realizacji zadań z przepisami prawa.	Działalność podstawowa	Audyt zewnętrzny	Czas zadaniowy	Brak	I półrocze

#### 4.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze	Planowany czas realizacji czynności doradczych	Uwagi
1.	Ocena stopnia realizacji obowiązku dokonania dla wszystkich budynków na terenie Powiatu Wrzesińskiego o powierzchni powyżej 1000 m kw. analizy możliwości racjonalnego wykorzystania wysokoefektywnych systemów alternatywnych zaopatrzenia w energię i ciepło na podstawie rozporządzenia Ministra Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej z dnia 21 czerwca 2013 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowego zakresu i formy projektu budowlanego (Dz. U. poz. 762).	Czas zadaniowy	Brak

#### 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
-----	--	---------------	---	---	-------

1.	Dom Pomocy Społecznej we Wrześni. Zgodność działalności z przepisami prawa. Gospodarka finansowa.	Działalność wspomagająca	Czas zadaniowy	II półrocze	Brak
----	---	-----------------------------	----------------	-------------	------

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

Lp.	Nazwa obszaru	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
1.	Działalność w zakresie promocji powiatu.	2015	Brak
2.	Działalność w zakresie rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego.	2015	
3.	Działalność w zakresie ochrony środowiska i przyrody.	2015	
4.	Działalność w zakresie porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli.	2016	Brak
5.	Działalność w zakresie ładu przestrzennego i gospodarki nieruchomościami oraz ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej.	2016	Brak
6.	Działalność w zakresie utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych	2016	Brak
7.	Działalność w zakresie polityki prorodzinnej.	2017	Brak
8.	Działalność w zakresie kultury i ochrony dóbr.	2017	Brak
9.	Działalność w zakresie edukacji publicznej.	2017	Brak
10.	Działalność w zakresie kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych.	2018	Brak
11.	Działalność w zakresie współpracy z organizacjami pozarządowymi	2018	Brak
12.	Działalność w zakresie wspierania osób niepełnosprawnych.	2018	Brak

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

Audyty bezpieczeństwa informacji będzie corocznie – zgodnie z wymogami przepisów prawa - przeprowadzany przez firmę zewnętrzną.

8. Cykl audytu wynosi 12 lat.



.....  
(pieczętka i podpis audytora usługodawcy)

**Plan audytu na rok 2014 zatwierdzam**

**STAROSTA**



.....  
(pieczętka i podpis kierownika jednostki)