# P L A N

**A U D Y T U W E W N Ę T R Z N E GO NA R O K 2 0 19**

1. Informacje istotne dla przeprowadzenia audytu wewnętrznego

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Nazwa jednostki | Powiat Włocławski |
| 2. | Charakterystyka jednostki | WOJEWÓDZTWO: kujawsko-pomorskie ADRES: ul. Cyganka28KOD: 87-800MIEJSCOWOŚĆ: WłocławekSTAROSTA Roman GołębiewskiWICESTAROSTA Jan AmbrożewiczSKARBNIK Iga PrzystałowskaSEKRETARZ Zygmunt Marian Bałuta |
| 3. | Podstawowe cele i obszary działania jednostek, w których audytor wewnętrzny prowadzi audyt wewnętrzny | Powiat Włocławski, w myśl art. 274 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. 2017, poz. 2077 ze zm.), tj. jeżeli ujęta w uchwale budżetowej jednostki samorządu terytorialnego kwota dochodów i przychodów lub wydatków i rozchodów przekroczy wysokość 40.000 tys. zł, jest jednostką samorządu terytorialnego zobowiązaną do prowadzenia audytu wewnętrznego.Powiat Włocławski wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie:1. Edukacji publicznej,
2. promocji i ochrony zdrowia,
3. pomocy społecznej,
4. wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej,
5. polityki prorodzinnej,
6. wspierania osób niepełnosprawnych,
7. transportu zbiorowego i dróg publicznych,
8. kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami,
9. kultury fizycznej I turystyki,
10. geodezji, kartografii I katastru,
11. gospodarki nieruchomościami,
12. administracji architektoniczno-budowlanej,
13. gospodarki wodnej,
14. ochrony środowiska I przyrody,
15. rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego,
16. porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli,
17. ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska,
18. przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy,
19. ochrony praw konsumenta,
20. utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
21. obronności,
22. promocji powiatu,
 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | 1. współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych,
2. działalności w zakresie telekomunikacji.
 |
| 4. | Audytor wewnętrzny | Usługodawca zewnętrzny |
| 5. | Wykaz jednostek, w których audytor wewnętrzny prowadzi audyt wewnętrzny | Audyt wewnętrzny jest prowadzony w Starostwie Powiatowym oraz w powiatowych jednostkach organizacyjnych.W skład Starostwa Powiatowego wchodzą następujące komórki organizacyjne:1. [Wydział Zarządzania, Administracji i Bezpieczeństwa](http://www.powiat.wloclawski.pl/?cid=52),
2. [Wydział Finansowo-Księgowy](http://www.powiat.wloclawski.pl/?cid=55),
3. [Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami](http://www.powiat.wloclawski.pl/?cid=56),
4. [Wydział Ochrony Środowiska i Administracji Budowlanej](http://www.powiat.wloclawski.pl/?cid=59),
5. [Wydział Komunikacji](http://www.powiat.wloclawski.pl/?cid=58),
6. [Wydział Edukacji i Spraw Społecznych](http://www.powiat.wloclawski.pl/?cid=53),
7. [Wydział Inwestycji i Rozwoju](http://www.powiat.wloclawski.pl/?cid=2141),
8. [Biuro Rady i Ochrony Informacji](http://www.powiat.wloclawski.pl/?cid=54),
9. [Powiatowy Rzecznik Konsumentów](http://www.powiat.wloclawski.pl/?cid=60),
10. [Radca Prawny](http://www.powiat.wloclawski.pl/?cid=875),
11. [Audytor Wewnętrzny](http://www.powiat.wloclawski.pl/?cid=61),
12. [Stanowisko pracy do spraw pracowniczych](http://www.powiat.wloclawski.pl/?cid=874).

Do powiatowych jednostek organizacyjnych należą:1. Starostwo Powiatowe we Włocławku,
2. Dom Pomocy Społecznej w Kowalu,
3. Dom Pomocy Społecznej w Wilkowiczkach,
4. Dom Pomocy Społecznej w Rzeżewie,
5. Dom Pomocy Społecznej w Kurowie,
6. Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Jaś” w Brzeziu,
7. Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Małgosia” w Brzeziu,
8. Liceum Ogólnokształcące im. Królowej Jadwigi w Kowalu,
9. Zespół Szkół im. Jana Kasprowicza w Izbicy Kujawskiej,
10. Zespół Szkół im. Władysława Reymonta w Chodczu,
11. Zespół Szkół im. Marii Grodzickiej w Lubrańcu-Marysinie,
12. Zespół Szkół w Lubrańcu,
13. Zespół Szkół w Kowalu,
14. Dom Dziecka w Lubieniu Kujawskim,
15. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Lubrańcu,
16. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Lubieniu Kujawskim,
17. Powiatowy Urząd Pracy we Włocławku,
18. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie we Włocławku,
19. Powiatowy Zarząd Dróg we Włocławku z/s w Jarantowicach,
20. Samodzielny Publiczny Zespół Przychodni Specjalistycznych we Włocławku.
 |

1. Obszary działalności jednostki, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewniające

|  |  |
| --- | --- |
| L.p. | Obszary działalności jednostki |
| 1 | Gospodarka finansowa |
| 2 | Oświata, Kultura i Promocja |
| 3 | Przeciwdziałanie bezrobociu oraz aktywizacja lokalnego rynku pracy |
| 4 | Zarządzanie kadrami |
| 5 | Informatyzacja, komunikacja, bezpieczeństwo informacji - obieg i ochrona informacji |

1. Tematy i proponowany harmonogram realizacji audytu wewnętrznego w 2019r.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| L.p. | Temat audytu wewnętrznego | Proponowany termin realizacji | Obszar ryzyka | Jednostka audytowana |
| 1 | Efektywność zatrudniania w Powiatowym Urzędzie Pracy | I – kwartał 2019 | Przeciwdziałanie bezrobociu oraz aktywizacja lokalnego rynku pracy,Zarządzanie kadrami | Powiatowy Urząd Pracy we Włocławku |
| 2 | Audyt projektów dofinansowanych ze środków UE pn."Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" pn. "Budowa Powiatowego Centrum Kształcenia Zawodowego na bazie organizacyjnej Zespołu Szkół w Chodczu wraz z infrastrukturą" | I –II kwartał 2019 | Gospodarka finansowa | Starostwo Powiatowe-Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami, Zespół Szkół im. Władysława Reymonta w Chodczu |
| 3 | Bezpieczeństwo informacji | III – kwartał 2019 | Informatyzacja, komunikacja, bezpieczeństwo informacji - obieg i ochrona informacji | Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Jaś” w Brzeziu,Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Małgosia” w Brzeziu |
| 4 | Optymalizacja kosztów funkcjonowania systemu szkół powiatowych | III –IV kwartał 2019 | Gospodarka finansowaOświata, Kultura i Promocja | Liceum Ogólnokształcące im. Królowej Jadwigi w Kowalu,Zespół Szkół im. Jana Kasprowicza w Izbicy Kujawskiej,Zespół Szkół im. Władysława Reymonta w Chodczu,Zespół Szkół im. Marii Grodzickiej w Lubrańcu-Marysinie,Zespół Szkół w Lubrańcu, Zespół Szkół w Kowalu |

1. Informacja dotycząca realizacji czynności sprawdzających

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| L.p. | Temat czynności sprawdzających | Proponowany termin realizacji | Jednostka / komórka organizacyjna |
| 1 | Audyt procesu udostępniania danych z powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego | II kwartał 2019 | Starostwo Powiatowe we Włocławku - Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami |

1. Informacja dotycząca realizacji czynności doradczych

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| L.p. | Temat czynności doradczych | Proponowany termin realizacji | Jednostka / komórka organizacyjna |
|  | Według bieżących potrzeb |  |  |

 28 grudnia 2018r. .........................................................................................................

data pieczątka i podpis audytora wewnętrznego

 28 grudnia 2018r.

 ………………….. ........................................................................................................

 data pieczątka i podpis kierownika jednostki