# 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 17**

1. Informacje istotne dla przeprowadzenia audytu wewnętrznego (stan na dzień 17 października 2017r.)

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Nazwa jednostki | Powiat Włocławski |
| 2. | Charakterystyka jednostki | WOJEWÓDZTWO: kujawsko-pomorskie ADRES: ul. Cyganka28  KOD: 87-800  MIEJSCOWOŚĆ: Włocławek  STAROSTA KazimierzKacaWICESTAROSTA  SKARBNIK IgaPrzystałowska  SEKRETARZ Zygmunt MarianBałuta |
| 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. 2016, poz. 1870 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 jednostkachorganizacyjnych.  W skład Starostwa Powiatowego wchodzą następujące komórki organizacyjne:   1. [Wydział Zarządzania, Administracji i Bezpieczeństwa](http://www.powiat.wloclawski.pl/?cid=52), 2. [WydziałFinansowo-Księgowy](http://www.powiat.wloclawski.pl/?cid=55), 3. [Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami](http://www.powiat.wloclawski.pl/?cid=56), 4. Referat Ochrony Środowiska 5. Samodzielne stanowisko ds. architektoniczno-budowlanych 6. [Wydział Komunikacji](http://www.powiat.wloclawski.pl/?cid=58), 7. [Wydział Edukacji i Spraw Społecznych](http://www.powiat.wloclawski.pl/?cid=53), 8. [Wydział Inwestycji i Rozwoju](http://www.powiat.wloclawski.pl/?cid=2141), 9. [Biuro Rady i Ochrony Informacji](http://www.powiat.wloclawski.pl/?cid=54), 10. [Powiatowy Rzecznik Konsumentów](http://www.powiat.wloclawski.pl/?cid=60), 11. [Radca Prawny](http://www.powiat.wloclawski.pl/?cid=875), 12. [Audytor Wewnętrzny](http://www.powiat.wloclawski.pl/?cid=61), 13. [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. Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza “Przystań” 15. Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza “Ostoja” 16. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Lubrańcu, 17. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Lubieniu Kujawskim, 18. Powiatowy Urząd Pracy we Włocławku, 19. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie we Włocławku, 20. Powiatowy Zarząd Dróg we Włocławku z/s w Jarantowicach, 21. Samodzielny Publiczny Zespół Przychodni Specjalistycznych we Włocławku. |

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

|  |  |
| --- | --- |
| L.p. | Obszary działalności jednostki |
| 1 | Zarządzanie finansami |
| 2 | Zarządzanie kadrami |
| 3 | Realizacja zadań i usługi administracyjne |
| 4 | Realizacja inwestycji |

1. Tematy i proponowany harmonogram realizacji audytu wewnętrznego w 2017r.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| L.p. | Temat audytu wewnętrznego | Proponowany termin realizacji | Obszar ryzyka | Jednostka audytowana |
| 1 | Audyt procesu udzielania zamówień publicznych do kwoty 30 tys.euro | I – II kwartał 2017 | Zarządzanie finansami | Starostwo Powiatowe we Włocławku , Powiatowy Zarząd Dróg we Włocławku z/s w Jarantowicach , Zespół Szkół w Lubrańcu-Marysinie |
| 2 | Audyt przeprowadzania okresowych ocen pracowniczych | II – III kwartał 2017 | Zarządzanie kadrami | Starostwo Powiatowe we Włocławku |
| 3 | Prowadzenie postępowań administracyjnych | III kwartał 2017 | Realizacja zadań i usługi administracyjne | Starostwo Powiatowe we Włocławku : Referat Ochrony Środowiska i amodzielne stanowiska ds architektoniczno-budowlanych |
| 4 | Poprawność prowadzenia dokumentacji kadrowej oraz naliczania i wypłaty wynagrodzeń i innych świadczeń dla pracowników | III – IV kwartał 2017 | Zarządzanie kadrami | Zespół Szkół  w Lubrańcu-Marysinie |

1. Informacja dotycząca realizacji czynności sprawdzających

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| L.p. | Temat czynności sprawdzających | Proponowany termin realizacji | Jednostka / komórka organizacyjna |
|  | Poprawność wydawania aktów administracyjnych I przestrzegania przepisów Kodeksu postępowania administracyjnego | III kwartał 2017 | Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami, Wydział Ochrony Środowiska i Administracji Budowlanej |

1. Informacja dotycząca realizacji czynności doradczych

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| L.p. | Temat czynności doradczych | Proponowany termin realizacji | Jednostka / komórka organizacyjna |
|  | Nie zaplanowano |  |  |

17 października 2017r. .........................................................................................................

data pieczątka i podpis audytora wewnętrznego

17 października ........................................................................................................

data pieczątka i podpis kierownika jednostki