# 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. Cyganka28KOD: 87-800MIEJSCOWOŚĆ: WłocławekSTAROSTA KazimierzKacaWICESTAROSTASKARBNIK IgaPrzystałowskaSEKRETARZ 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