

PLAN AUDYTU NA ROK 2017

1. Jednostki objęte audytem wewnętrznym¹

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Starostwo Powiatowe w Lipnie

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

Lp.	Nazwa obszaru (ze wskazaniem nazwy jednostki, jeżeli to konieczne)	Typ obszaru działalności ²	Opis obszaru działalności wspomagającej ³
1.	2.	3.	4.
1.	Sprawy gospodarczo-administracyjne	Działalność wspomagająca	Zarządzanie
2.	Budżet Powiatu	Działalność wspomagająca	Gospodarka finansowa
3.	Transport drogowy	Działalność podstawowa	-
4.	Ochrona środowiska	Działalność podstawowa	-
5.	Gospodarka leśna	Działalność podstawowa	-
6.	Gospodarka wodna	Działalność podstawowa	-
7.	Gospodarka odpadami	Działalność podstawowa	-
8.	Geologia i górnictwo	Działalność podstawowa	-
9.	Utrzymanie i ochrona dróg	Działalność podstawowa	-

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1. Planowane zadania zapewnijące

Lp.	Temat zadania zapewnającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Audyt inwentaryzacyjny	Działalność wspomagająca	½	15
2.	Wypełnianie obowiązków kontrolnych	Działalność	½	15

¹ Należy wskazać jednostkę, w której audytor wewnętrzny jest zatrudniony

² Działalność podstawowa obejmuje działalność merytoryczną, statutową charakterystyczną dla danej jednostki. Działalność wspomagająca obejmuje ogólnie rozumiany proces zarządzania jednostką; zapewnia sprawność i skuteczność działań w obszarze działalności podstawowej, np. zamówienia publiczne, zarządzanie kadrami

³ Kolumnę 4. należy wypełnić tylko w przypadku wskazania w kolumnie 3. : „działalność wspomagająca”. Wówczas należy wybrać odpowiednio: „gospodarka finansowa”, „zakupy”, „zarządzanie mieniem”, „bezpieczeństwo”, „systemy informatyczne”, „zarządzanie” lub inne.

	przez Wydział Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa	wspomagająca		
3.	Wypełnianie obowiązków kontrolnych przez Wydział Komunikacji i Transportu	Działalność wspomagająca	½	15
4.	Windykacja należności cywilnych i należności Skarbu Państwa w trybie egzekucji administracyjnej	Działalność wspomagająca	½	15
5.	Zamówienia publiczne realizowane przez Zarząd Dróg Powiatowych w Lipnie	Działalność wspomagająca	½	15

3.2. Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas pracy doradcy (w etatach)
1.	2.	
1.	½	

4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczy czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas pracy audytora (w etatach)
1.	2.	3.	4.	
1.	Gospodarowanie środkami publicznymi przez Zespół Szkół im. Związku Młodzieży Wiejskiej w Dobrzyniu nad Wisłą	Budżet Powiatu	½	
2.	Badanie skuteczności, wydajności i oszczędności gospodarowania środkami publicznymi przez Dom Pomocy Społecznej w Nowej Wsi	Budżet Powiatu	½	

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

Lp.	Obszar audytu wewnętrznego	Planowany rok przeprowadzenia	Obszar ryzyka
1.	Działalność edukacyjna	2018	Działalność podstawowa
2.	Transport powiatowy	2018	Działalność podstawowa
3.	Promocja Powiatu	2018	Działalność podstawowa
4.	Rozwój lokalny	2019	Działalność podstawowa
5.	Informacja europejska	2019	Działalność podstawowa
6.	Geodezja i kartografia	2019	Działalność podstawowa
7.	Gospodarka gruntami rolnymi i leśnymi	2020	Działalność podstawowa
8.	Nadzór właścicielski	2020	Działalność podstawowa
9.	Zarządzanie i organizacja w jednostkach podległych	2020	Działalność podstawowa

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

Nie dotyczy

*/ - / 27.12.2016 r. Agnieszka Zajączkowska
(data, pieczęć i podpis audytora wewnętrznego)*

*/ - / 27.12.2016 r. Krzysztof Baranowski
(data, pieczęć i podpis kierownika jednostki)*