

**Starostwo Powiatowe w Stargardzie Szczecińskim
Skarbowa 1, 73-110 Stargard Szczeciński**

(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)

PLAN AUDYTU NA ROK 2012

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym¹⁾

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Starostwo Powiatowe

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⁾	Poziom ryzyka w obszarze
1.	Sprawy Społeczne i Zdrowie	Działalność podstawowa		Wysoki
2.	Obsługa Zarządu i Rady Powiatu	Działalność wspomagająca	Zarządzanie	Średni
3.	Planowanie i Rozwój	Działalność wspomagająca	Gospodarka finansowa	Średni
4.	Finanse	Działalność wspomagająca	Gospodarka finansowa	Średni
5.	Geodezja i Gospodarka Nieruchomościami	Działalność podstawowa		Średni
6.	Oświata i Sport	Działalność podstawowa		Średni
7.	Środowisko	Działalność podstawowa		Średni
8.	Zamówienia	Działalność podstawowa		Średni
9.	Komunikacja	Działalność wspomagająca	Zakupy	Niski
10.	Zarządzanie Bezpieczeństwem	Działalność podstawowa		Niski
11.	Urbanistyka, Architektura i Budownictwo	Działalność podstawowa		Niski
12.	Obsługa Urzędu	Działalność wspomagająca	Zarządzanie mieniem	Niski
13.	Rzecznik Konsumentów	Działalność podstawowa		Niski
14.	BHP	Działalność wspomagająca	Bezpieczeństwo	Niski

¹⁾ Należy wskazać jednostkę, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny oraz jednostki objęte audytem wewnętrznym.

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 wskazać odpowiednio: „Gospodarka finansowa” albo „Zakupy”, albo „Zarządzenie mieniem”, albo „Bezpieczeństwo”, albo „Systemy informatyczne”, albo „Zarządzanie”.

15.	Kultura i Promocja Powiatu	Działalność podstawowa	Niski
16.	Ochrona Informacji Niejawnych i Danych Osobowych	Działalność wspomagająca	Niski

3. Wyniki analizy zasobów osobowych

Lp.	Zadanie Audytora – Dyrektora Wydziału Audytu i Kontroli (1 etat)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Uwagi
1.	Zadania audytowe – planowe	120	
2.	Zadania audytowe – poza planem	20	
3.	Czynności doradcze	20	
4.	Urlopy	36	
5.	Szkolenia	10	
6.	Inne	46	Planowanie, sprawozdawczość, rezerwa na ewentualne zwolnienia chorobowe, organizacja pracy wydziału

4. Planowane zadania audytu wewnętrznego

4.1. Planowane zadania zapewnijające

Lp.	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Sprawy Społeczne i Zdrowie	40	NIE	
2.	Obsługa Zarządu i Rady Powiatu	40	NIE	
3.	Planowanie i Rozwój	40	NIE	

4.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w osobodniach)	Uwagi
1.	20	Czynności doradcze zostaną przeprowadzone na zlecenie Starosty Stargardzkiego w przypadku, gdy zajdzie taka potrzeba

Handwritten signature

5. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewnającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)	Uwagi
1.	Nie zaplanowano czynności sprawdzających	-	0	

6. Cykl audytu

Czas, w którym – przy niezmiennych zasobach osobowych komórki audytu – zostałyby przeprowadzone zadania zapewniające we wszystkich obszarach ryzyka	5,33 lat
---	----------

DYREKTOR
Wydziału Audytu i Kontroli

Łukasz Wilkosiński

2011-12-30

(data)

.....
(pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego/ koordynatora
komórki audytu wewnętrznego)

2011-12-30

(data)

S.T.A.R.O.S.T.A

.....
(pieczęćka i podpis kierownika jednostki, w której jest zatrudniony audytor
Waldemar Gil)

