

Starostwo Powiatowe  
ul. Wrocławska 256  
63-800 Gostyń.

## PLAN AUDYTU NA ROK 2009

### 1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym<sup>1)</sup>

| Lp. | Nazwa jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2 |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 1.  | Starostwo Powiatowe w Gostyniu, Dom Pomocy Społecznej w Chumiętkach, Dom Pomocy Społecznej w Rogowie, Dom Pomocy Społecznej w Zimnowodzie, Zespół Szkół Ogólnokształcących w Gostyniu, Zespół Szkół Zawodowych w Gostyniu, Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Krobi, Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Pogorzeli, Zespół Szkół Rolniczych w Grabonogu, Zespół Szkół w Brzeziu, PCPR w Gostyniu, Powiatowy Zarząd Dróg w Gostyniu, Powiatowy Urząd Pracy w Gostyniu. |   |

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

| Lp. | Nazwa obszaru<br>(ze wskazaniem nazwy jednostki, jeżeli to konieczne) | Obszar działalności jednostki |                                                                                              |                                                       |        | Poziom ryzyka w obszarze |
|-----|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------|--------------------------|
|     |                                                                       | Typ obszaru działalności      | Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy | Opis obszaru działalności wspomagającej <sup>4)</sup> | 5      |                          |
| 1.  | Pomoc Społeczna. Dom Pomocy Społecznej w Chwałkowie.                  | Wspomagająca                  | Nie                                                                                          | Gospodarka finansowa                                  | Średni |                          |
| 2.  | Oświata i wychowanie. Zespół Szkół Zawodowych w Gostyniu.             | Wspomagająca                  | Nie                                                                                          | Gospodarka finansowa                                  | Średni |                          |

|     |                                                       |              |     |                      |        |
|-----|-------------------------------------------------------|--------------|-----|----------------------|--------|
| 3.  | Współpraca z organizacjami pozarządowymi.             | Wspomagająca | Nie | Gospodarka finansowa | Średni |
| 4.  | Gospodarka nieruchomościami Powiatu i Skarbu Państwa. | Wspomagająca | Nie | Gospodarka finansowa | Średni |
| 5.  | Ochrona danych osobowych                              | Wspomagająca | Nie | Zarządzanie          | Średni |
| 6.  | Komunikacja                                           | Podstawowa   | Nie | -                    | Średni |
| 7.  | Powiatowy zasób geodezyjno – kartograficzny           | Podstawowa   | Nie | -                    | Średni |
| 8.  | Pozyskiwanie środków zewnętrznych                     | Wspomagająca | Tak | Zarządzanie          | Średni |
| 9.  | Organizacja i zarządzanie kadrami                     | Wspomagająca | Nie | Zarządzanie          | Średni |
| 10. | Rachunkowość i finanse Powiatu                        | Wspomagająca | Nie | Gospodarka finansowa | Niski  |

### 3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

#### 3.1 Planowane zadania zapewniania

| Lp. | Temat zadania zapewniania             | Nazwa obszaru<br>(nazwa obszaru z<br>kolumny 2 w tabeli 2) | Planowana liczba<br>audytorów<br>wewnętrznych<br>przeprowadzających<br>zadanie<br>(w etatach) | Planowany czas<br>przeprowadzenia<br>zadania<br>(w dniach) | Ewentualna potrzeba<br>powołania<br>rzeczoznawcy | Uwagi |
|-----|---------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------|
| 1   | 2                                     | 3                                                          | 4                                                                                             | 5                                                          | 6                                                | 7     |
| 1.  | Plan i wykonanie budżetu za 2008 rok. | Pomoc społeczna                                            | 1                                                                                             | 30                                                         | Nie                                              |       |
| 2.  | Plan i wykonanie budżetu za 2008 rok. | Oświata i wychowanie                                       | 1                                                                                             | 30                                                         | Nie                                              |       |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                       |   |    |     |  |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---|----|-----|--|
| 3. | Nadzór i kontrola nad realizacją zadań powiatu przez organizacje pozarządowe oraz prawidłowością wykorzystania udzielonych dotacji na realizację zadań powiatu przez podmioty nie zaliczane do sektora finansów publicznych i inne jednostki samorządu terytorialnego. | Współpraca z organizacjami pozarządowymi.             | 1 | 30 | Nie |  |
| 4. | Naliczanie i aktualizacja opłat z tytułu użytkowania wieczystego i trwałego zarządu.                                                                                                                                                                                   | Gospodarka nieruchomościami Powiatu i Skarbu Państwa. | 1 | 30 | Nie |  |

### 3.2 Planowane czynności doradcze

| Lp. | Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach) | Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach) | Uwagi |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------|
| 1   | 2                                                                                         | 3                                                              | 4     |
| 1.  | 1                                                                                         | 20                                                             |       |

### 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 przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach) | Uwagi |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------|
| 1   | 2                                                                                                                              | 3                          | 4                                                                                             | 5                                                                  | 6     |
| 1.  | Ocena gospodarki drukami „Dziennik budowy” w zakresie poniesionych wydatków na ich zakup oraz dochodów z tytułu ich sprzedaży. | Architektura i budownictwo | 1                                                                                             | 5                                                                  |       |

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

| Lp. | Nazwa obszaru<br>(nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2) | Planowany rok przeprowadzenia audytu<br>wewnętrznego | Uwagi |
|-----|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------|
| 1   | 2                                                       | 3                                                    | 4     |
| 1.  | Ochrona danych osobowych                                | 2010                                                 |       |
| 2.  | Komunikacja                                             | 2010                                                 |       |

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

.....

.....

.....

.....  
(data)

.....  
(pieczęć i podpis audytora wewnętrznego)

.....  
(data)

.....  
(pieczęć i podpis kierownika jednostki, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)

**Starosta**  
**Andrzej Pospiechański**