

2. Wyniki analizy obszarów ryzyka - obszary działalności j.s.t zidentyfikowane przez audytora wewnętrzne z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze

Lp.	Nazwa obszaru (ze wskazaniem nazwy jednostki, jeżeli to konieczne)	Typ obszaru działalności ²⁾	Obszar działalności z dysponowaniem środkami pomocowymi	Opis obszaru działalności wspomagającej ³⁾	Poziom ryzyka w obszarze
1	Inwestycje Powiatowe	Działalność podstawowa	TAK		wysoki
2	Zamówienia publiczne	Działalność wspomagająca	TAK	ZAKUPY	wysoki
3	Realizacja dochodów i wydatków	Działalność podstawowa	TAK		wysoki
4	Przeciwdziałanie bezrobociu oraz aktywizacja lokalnego rynku pracy - PUP	Działalność podstawowa	TAK		średni
5	Edukacja publiczna - szkolnictwo specjalne				
6	Edukacja publiczna	Działalność podstawowa	TAK		średni
7	Pomoc społeczna	Działalność podstawowa	TAK		średni
8	Gospodarka nieruchomościami	Działalność podstawowa		ZARZĄDZANIE	średni
9	Kadry, Wynagrodzenia	Działalność wspomagająca		ZARZĄDZANIE	średni
10	Księgowość i sprawozdawczość budżetowa	Działalność wspomagająca		ZARZĄDZANIE	średni
11	Udzielanie dotacji	Działalność wspomagająca		ZARZĄDZANIE	średni
12	Wspierania rodziny, osób niepełnosprawnych	Działalność podstawowa	TAK		średni
13	Geodezja, Kartografia i Karaster	Działalność podstawowa	TAK		średni
14	Porządek publiczny i bezpieczeństwo obywateli	Działalność podstawowa	TAK		średni
15	Informatyka	Działalność wspomagająca		SYSTEMY INFORMATYCZNE	
16	Promocja powiatu	Działalność podstawowa			niski
17	Kultura oraz ochrona zabytków	Działalność podstawowa			niski
18	Kultura fizyczna i turystyka	Działalność podstawowa			niski
19	Administracja architektoniczno - budowlana	Działalność podstawowa			niski
20	Gospodarka wodna	Działalność podstawowa			niski
21	Ochrona środowiska i przyrody	Działalność podstawowa			niski
22	Rolnictwo, leśnictwo i rybactwo śródlądowe	Działalność podstawowa			niski

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 5 należy wypełnić tylko w przypadku wskazania w kolumnie 3: „Działalność Wspomagająca”. Wówczas należy wybrać odpowiednio: „Gospodarka finansowa” albo „Zakupy”, albo „Zarządzenie mieniem”, albo „Bezpieczeństwo”, albo „Systemy informatyczne”, albo „Zarządzanie”.

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1. Planowane zadania zapewnijające

Lp.	Temat zadania zapewnającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przepracowujących zadanie	Planowany termin przepracowania zadania	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Funkcjonowanie systemu wydawania zezwoleń na zajęcie pasa drogowego oraz ustalenie i egzekwowanie opłat i kar	Realizacja dochodów i wydatków	1	I kwartał 2015 r.	-	-
2.	Realizacja dochodów z mienia powiatowego	Gospodarka nieruchomościami	1	I kwartał 2015 r.	-	-
3.	Bezpieczeństwo informacji	Infomatyka	1	I kwartał 2015 r.	-	-
4.	Opracowanie sprawozdania z wykonania audytu	Działalność wspomagająca	1	I kwartał 2015 r.	-	-

3.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przepracowujących czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przepracowania czynności doradczych	Uwagi
Uwaga:	Plan audytu na rok 2015 uwzględnia warunki umowy z audytorem zleceńbiortcą		

4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewnającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przepracowujących czynności sprawdzające	Planowany czas przepracowania czynności sprawdzających	Uwagi
-	-	-	-	-	-

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

Lp.	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
Uwaga: Planowane obszary ryzyka, obejmowane będą audytem zgodnie z priorytetami wynikającymi z systematycznej analizy ryzyka			

Maciejewski

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

STAROSTA
Alicja Dąbajek

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

gł
Zawry