

Zarządzenie Nr 30/2018

OR-II.120.30.2018

Starosty Bydgoskiego
z dnia 12 czerwca 2018 r.

w sprawie przyjęcia Planu Audytu Wewnętrznego na rok 2018

Na podstawie § 38 ust. 4 pkt. 2 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy wprowadzonego Uchwałą Nr 332/2017 Zarządu Powiatu Bydgoskiego z dnia 15 listopada 2017 r., zarządza się, co następuje:

§ 1. Wprowadza się do realizacji przygotowany plan audytu na rok 2018 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Nadzór nad prawidłową realizacją zarządzenia powierza się Audytorowi wewnętrznemu.

§ 3. Traci moc zarządzenie Nr 53/2017 Starosty Bydgoskiego z dnia 21 grudnia 2017 r. w sprawie przyjęcia Planu Audytu Wewnętrznego na rok 2018.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

STAROSTA BYDGOSKI

Wojciech Porzych

Małgorzata S.

Audytor wewnętrzny
B. Barczyńska
Barbara Barczyńska

Sekretarz Powiatu
Łukasz Czerkawski

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

PLAN AUDYTU NA ROK 2018 – PLAN PO ZMIANIE Z DNIA 11.06.2018 R.

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym¹⁾

Lp.	Nazwa jednostki
1	Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy
2	Powiatowe Centrum Zarządzania Oświatą
3	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
4	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna
5	Filia Powiatowej Poradni Pedagogiczno-Psychologicznej w Koronowie
6	Centrum Administracyjne Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Karolewie
7	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 1 w Trzemiętowie
8	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 2 w Karolewie
9	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 3 w Karolewie
10	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 4 w Karolewie
11	Dom Pomocy Społecznej w Koronowie
12	Dom Pomocy Społecznej w Bożenkowie
13	Powiatowy Urząd Pracy w Bydgoszczy
14	Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Solcu Kujawskim
15	Zespół Szkół Agro-Ekonomicznych w Karolewie im. Bronisława Zamojdzina
16	Liceum Ogólnokształcące im. Leona Wyczółkowskiego w Koronowie
17	Zespół Szkół w Koronowie
18	Zespół Szkół Zawodowych im. gen. Stanisława Maczka w Koronowie

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

²⁾ 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”.

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	Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami	Opis obszaru działalności wspomagającej ²⁾	Poziom ryzyka w obszarze
1.	Opisano w załącznikach nr 1, 2 i 3 do niniejszego planu				

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Jednostki organizacyjne Powiatu realizujące zadania z zakresu pomocy społecznej oraz instytucjonalnej pieczy zastępczej	Jednostki organizacyjne	1	100	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	Czynności zgłaszane na potrzebę Starosty		

4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Uwagi
1.	Czynności sprawdzające do zadań z roku 2017		1	10	

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
1.	Opisano w załącznikach nr 3 do niniejszego planu		

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

Audytor wewnętrzny

Barbara Barczyńska
Barbara Barczyńska

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

STAROSTA BYDGOSKI

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