

STAROSTWO POWIATOWE W BYDGOSZCZY
ul. KONARSKIEGO 1-3
85-066 BYDGOSZCZ

STAROSTWO POWIATOWE
w Bydgoszczy
Kancelaria Ogólna
Punkt Kancelaryjny
ul. Konarskiego 1-3

Wpłynęło: 29. 01. 2013

Ilość załączników

L. dz. podpis *Scyfropk*

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU WEWNĘTRZNEGO ZA ROK 2012 DLA STAROSTWA POWIATOWEGO W BYDGOSZCZY

1. Plan audytu na rok 2012 zrealizowany został w zakresie:

- 100 % zadań zapewniających
- brak zgłoszenia zapotrzebowania na czynność doradczą
- opracowano sprawozdanie z planu na rok 2011
- opracowano plan na rok 2012
- zrealizowano czynność sprawdzającą w stosunku do zadania zapewniającego zrealizowanego w obszarze zamówień publicznych

2 Wykaz zadań zrealizowanych w roku 2012 przez audytora wewnętrznego

l.p.	temat	Nazwa obszaru	rekomendacje
1	Proces realizacja zamówień publicznych	Zamówienia publiczne	Doprecyzowanie mechanizmu kontrolnego potwierdzającego przyjęcie zakresu obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności Dokonanie przeglądu regulacji obszaru w odniesienie do zidentyfikowanych ryzyk i

			wdrożenie adekwatnych mechanizmów kontroli Doprecyzowanie czytelnego rozdziału obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności w obszarze
2	System finansowania rodzin zastępczych	Pomoc społeczna	Podjęcie działań w systemie w miarę dostępności środków zmierzających do czytelnego rozdziału funkcji wskazanych w obszarze w art. 79 ustawy merytorycznej obszaru w kontekście zmian wprowadzanych do systemu od 2015 roku Audytor proponuje rozważyć w perspektywie kolejnych przeprowadzanych analiz ryzyka: - rozszerzenie spektrum obszaru objętego analizą - doprecyzowanie celów i mierników ujętych w analizie
3	Czynność sprawdzająca do zadania zapewniającego nr 1	Zamówienia publiczne	Wdrożono zalecenia audytu poprzez opracowanie nowej instrukcji dla obszaru z uwzględnieniem uwag audytora i przeprowadzonej analizy obszaru

Sporządził audytor wewnętrzny

Joanna Rutkowska

Bydgoszcz 29.01.2013

Audytor wewnętrzny
Joanna Rutkowska
 Joanna Rutkowska