

SYGNATURA..... AW 1720.3.2015

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

Wpłynęło: 21. 01. 2016

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU AUDYTU WEWNĘTRZNEGO ZA ROK 2015

1. Wskazanie Jednostki sektora finansów publicznych

I. p	Nazwa jednostki
1	Starostwo Powiatowe w Bydgoszcz ul. Konarskiego 1-3 85-066 Bydgoszcz

Ilość załączników
2082/2016 Pradun

2. Podstawowe informacje o prowadzeniu audytu wewnętrznego w jednostce

obszar	opis
Komórka audytu	Audyt wewnętrzny prowadzony przez usługodawcę Audyt prowadzony w oparciu o umowę cywilna na świadczenie usług audytu wewnętrznego na rok 2015
Kwalifikacje audytora	Egzamin MF

3. Przegląd zadań audytowych zrealizowanych w roku 2015

I. p	Temat zadania	Nazwa obszaru	Ryzyka	Rekomendacje
1	Proces wydawania dokumentów w oparciu o KPA	Drogi i komunikacja	Kwestionowana legalność działania	<u>Obszar legalności</u> Uzgodnić stanowisko z radcą prawnym w kwestiach wątpliwych wskazanych przez audytora w sprawozdaniu Doprowadzić do zgodności działań z przepisami
2	Fundusz socjalny	Działalność socjalna i BHP	Działanie bez stosownej delegacji Dublowanie pomocy Błędy w założeniach planistycznych Wysokie koszty obsługi obszaru	<u>Obszar legalności</u> Ustalić w przedmiotowej sprawie stanowisko z radcą prawnym i uwzględnić uwagi audytu <u>Obszar skuteczności</u> Wprowadzić procedurę korekty planu W procesie planistycznym uwzględnić uwagi audytu i % realizacji planu lat poprzednich <u>Obszar efektywności</u> Uprościć zapisy regulaminu Weryfikacja katalogu udzielonych świadczeń Weryfikacja liczby przyjętych progów

Sporządził audytor wew

Joanna Rutkowska

Bydgoszcz dnia 21.01.2016

STAROSTA BYDGOSKI

Wojciech Porzycz