

Zarządzenie Nr 30/2017

Starosty Złotowskiego

z dnia 15 grudnia 2017 r.

w sprawie przyjęcia Planu audytu wewnętrznego  
Starostwa Powiatowego w Złotowie na rok 2018

Na podstawie art. 39 ust. 1 Regulaminu organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Złotowie oraz § 9 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz Informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz. U. z 2015 r. poz. 1480 ze zm.) w związku z art. 283 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077), zarządzam, co następuje:

1. Przyjmuję i zatwierdzam Plan audytu wewnętrznego Starostwa Powiatowego w Złotowie na rok 2018.
2. Wykonanie zarządzenia powierzam audytorowi wewnętrznemu.
3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 2 stycznia 2018 r.

STAROSTA ZŁOTOWSKI  
  
Ryszard Gołowski

Sprawdzona i  
prawny .....  
(data)  
15.12.2017  
Dagmara Wojciechowska  
radca prawny  
Bd P 196

Załącznik do zarządzenia nr 30/2017  
z dnia 15 grudnia 2017 r.  
Starosty Złotowskiego

**Plan audytu wewnętrznego  
Starostwa Powiatowego w Złotowie  
na rok 2018**

1 Jednostki organizacyjne podlegające audytowi wewnętrznemu:

- 1/ Starostwo Powiatowe w Złotowie,
- 2/ Powiatowy Urząd Pracy,
- 3/ Powiatowy Zarząd Dróg w Złotowie,
- 4/ Szpital Powiatowy im. A. Sokołowskiego w Złotowie,
- 5/ Powiatowe Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Złotowie,
- 6/ Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Złotowie,
- 7/ Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Złotowie,
- 8/ I Liceum Ogólnokształcące im. M. Skłodowskiej-Curie  
w Złotowie,
- 9/ Zespół Szkół Ekonomicznych im. Jana Pawła II w Złotowie,
- 10/ Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Krajence,
- 11/ Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy Nr 2 w Jastrowiu,
- 12/ Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Złotowie,
- 13/ Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności  
w Złotowie,

- 14/ Szczęśliwa Trzynastka - Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza  
Typu Rodzinnego w Okonku,
- 15/ Promyk –Placówka Opiekuńczo –Wychowawcza Typu  
Rodzinnego w Zakrzewie,
- 16/ Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Polskich  
Olimpijczyków w Jastrowiu,
- 17/ Miejska Biblioteka im. C. Norwida w Złotowie realizująca  
zadania Biblioteki Powiatowej.

2 Obszary działalności jednostki, ustalone w wyniku analizy ryzyka i priorytetów kierownictwa, w których zostaną przeprowadzone zadania audytowe – zapewniające w roku 2018:

- 1/ system kontroli zarządczej,
- 2/ edukacja publiczna,
- 3/ wspieranie rodziny i system pieczy zastępczej,
- 4/ administracja architektoniczno-budowlana,
- 5/ ochrona praw konsumenta.

3. Wyniki analizy ryzyka uwzględniające poziom szacowanego poziomu ryzyka w poszczególnych obszarach działalności, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewniające:

Lp.	Nazwa obszaru działalności	Nazwa audytowanej jednostki organizacyjnej	Poziom ryzyka w obszarze działalności	Uwagi
1	System kontroli zarządczej	Starostwo Powiatowe	średni	
2	Edukacja publiczna	Wydział Oświaty i Promocji	średni	
3	Wspieranie rodziny i	Powiatowe Centrum	niski	

	system pieczy zastępczej	Pomocy Rodzinie		
4	Administracja architektoniczno - budowlana	Wydział Budownictwa i Architektury	niski	
5	Ochrona praw konsumenta	Powiatowy Rzecznik Konsumentów	wysoki	

4. Zadania audytowe – zapewniające do przeprowadzenia w roku

2018:

Lp.	Temat zadania audytowego - zapewniającego	Proponowany termin przeprowadzenia zadania audytowego - zapewniającego	Obszar ryzyka	Uwagi
1	Funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej	styczeń - luty	Działalność Starostwa Powiatowego	
2	Realizacja zadań Wydziału Oświaty i Promocji w zakresie sprawowania nadzoru nad działalnością szkół i placówek oświatowych w sprawach finansowych i administracyjnych	marzec - kwiecień	Działalność Wydziału Oświaty i Promocji	
3	Zadania PCPR w zakresie świadczeń na rzecz rodzin zastępczych	maj - lipiec	Działalność Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie	
4	Udzielanie pozwoleń na budowę i rozbiórkę obiektów	sierpień-wrzesień	Wydział Budownictwa i Architektury	
5	Poradnictwo i informacje prawne w zakresie ochrony konsumentów	październik - listopad	Powiatowy Rzecznik Konsumentów	

5. Budżet czasu pracy stanowiska ds. audytu wewnętrznego

w roku 2018:

Lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Liczba osobodni	Uwagi
1	Realizacja zaplanowanych zadań audytowych – zapewniających	200	

2	Czynności doradcze według priorytetów kierownictwa	5	
3	Opracowanie planu rocznego i sprawozdania z wykonania planu	30	
4	Rezerwa czasowa (audyt poza planem)	10	
5	Monitorowanie realizacji zaleceń	6	
	Razem	251	

Złotów, dnia 15 grudnia 2017 r.

Opracował:

AUDYTOR WEWNĘTRZNY  
  
 Marian Jarzqb

ZATWIERDZAM

STAROSTA ZŁOTOWSKI  
  
 Ryszard Gotawski

(starosta złotowski)