

Krapkowice 31.01.2017r.

(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych,
w której jest prowadzony audyt wewnętrzny)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2016

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym.

Lp.	Nazwa jednostki
1	Starostwo Powiatowe w Krapkowicach
2	Powiat Krapkowicki

2. Przeprowadzone zadania audytowe w roku sprawozdawczym.

Lp.	Temat zadania audytowego ¹⁾	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradcza (D)	Audyt wewnętrzny zlecony	Typ obszaru działalności, w którym przeprowadzono zadanie audytowe	Obszar działalności związany z dysp. środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27.08.09 r. o finansach publ.	Komórki organizacyjne Starostwa/ organizacyjne jednostki Powiatu objęte audytem	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	„Ocena funkcjonowania kontroli zarządczej w obszarze zadań realizowanych przez Wydział Polityki Społecznej oraz Administracji i Spraw Obywatelskich, ze szczególnym uwzględnieniem grupy standardów środowisko wewnętrzne”.	Z/D ²⁾	Tak/Nie ⁴⁾	Podstawowa/ Wspomagająca ³⁾	Tak/Nie ⁴⁾	Wydział Polityki Społecznej, Wydział Administracji i Spraw Obywatelskich	-
2.	„Ocena funkcjonowania kontroli zarządczej w obszarze zadań realizowanych przez Wydział Geodezji i	Z/D ⁴⁾	Tak/Nie ⁴⁾	Podstawowa/ Wspomagająca ⁵⁾	Tak/Nie ⁴⁾	Wydział Geodezji i Kartografii	-

¹ Należy wpisać wszystkie przeprowadzone zadania zapewniające i czynności doradcze, również te, które nie były ujęte w planie audytu wewnętrznego.

² Niepotrzebne skreślić.

³ Niepotrzebne skreślić. 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.

⁴ Niepotrzebne skreślić.

⁵ Niepotrzebne skreślić. 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.

Lp.	Temat zadania audytowego ¹⁾	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradcza (D)	Audyt wewnętrzny zlecony	Typ obszaru działalności, w którym przeprowadzone zadanie audytowe	Obszar działalności związany z dysp. środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27.08.09 r. o finansach publ.	Komórki organizacyjne Starostwa/ organizacyjne objęte audytem	organizacyjne Jednostki Powiatu	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7	8	
	Kartografii ze szczególnym uwzględnieniem grupy standardów Środowisko wewnętrzne".							
3.	„Ocena funkcjonowania kontroli zarządczej w obszarze zadań realizowanych przez Wydział Budownictwa i Środowiska ze szczególnym uwzględnieniem grupy standardów Środowisko wewnętrzne”.	Z/D ⁶⁾	Tak/Nie ⁴⁾	Podstawowa/ Wspomagająca ⁷⁾	Tak/Nie ⁴⁾	Wydział Budownictwa i Środowiska		

3. Niezrealizowane planowe zadania audytowe.

Lp.	Temat zadania zapewniającego lub przedmiot czynności doradczej	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradcza (D)	Przyczyna niezrealizowania zadania zapewniającego lub czynności doradczej
1	2	3	4
1.	-	Z/D ⁸⁾	-

4. Monitorowanie realizacji zaleceń.

Lp.	Temat i nr zadania zapewniającego	Informacja nt. statusu wdrożenia zaleceń	Uwagi
1	2	3	4
1.	Funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie.	Dyrektor DPS Anna, złożyła informację, że w związku z dokonywaniem zmian w funkcjonowaniu placówki (wprowadzenie CUW), nadal trwają prace polegające na zmodyfikowaniu regulaminu organizacyjnego w DPS, nie jest	

⁶ Niepotrzebne skreślić.

⁷ Niepotrzebne skreślić. 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.

⁸ Niepotrzebne skreślić.

		możliwe również określenie etatyzacji do dnia 31 grudnia 2016r. Etatyzacja zostanie wprowadzona po zakończonym procesie zmian w terminie do 31 marca 2017r. W trakcie reorganizacji jest również funkcjonowanie kasy w placówce, obieg bezgotówkowy oraz system zarządzania depozytami mieszkańców tutejszego domu pomocy społecznej. Informacje w tym zakresie zostaną złożone do dnia 31 marca 2017r.	
2.	Funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Krapkowicach.	Dyrektor PCPR poinformowała o wdrożeniu wszystkich rekomendacji.	

5. Przeprowadzone czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym.

Lp.	Temat i nr zadania zapewniającego	Informacja nt. wdrożonych zaleceń	Uwagi
1	2	3	4
-	-	-	-

6. Istotne informacje dotyczące prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym, w tym dotyczące przeprowadzenia oceny wewnętrznej i zewnętrznej audytu wewnętrznego.

Audyt wewnętrzny w Powiecie Krapkowickim wykonywany jest na podstawie umowy zlecenia. W okresie sprawozdawczym w związku z wnioskiem, dokonano zmiany Planu Audytu.

Dodatkowo, ze względu na:

- zmianę Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu.
- aktualizację Międzynarodowych Standardów Audytu Wewnętrznego,

opracowano nowy podręcznik procedur audytu wewnętrznego (Karta Audytu), który został przyjęty Zarządzeniem Starosty Krapkowickiego.

31.01.2017r.

(data)

Audytor Wewnętrzny

Michał Dołęcka-Zabawczuk
Zasady Zlecenie MIF nr 643/2014

.....
podpis Audytora Wewnętrznego