

Krapkowice 31.01.2018r.

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

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2017

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.

1	2	3	4	5	6	7	8
	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 finansach publ.	Komórki organizacyjne Starostwa/ organizacyjne Powiatu objęte audytem	Uwagi
1.	Gospodarowanie rzeczowym majątkiem trwałym Powiatu Krapkowickiego	Z/D ²⁾	Tak/Nie ⁴⁾	Podstawowa/ Wspomagająca ³⁾	Tak/Nie ⁴⁾	Zespół Szkół im Piastów Opolskich w Krapkowicach.	-
2.	Gospodarowanie rzeczowym majątkiem trwałym Powiatu Krapkowickiego	Z/D ⁴⁾	Tak/Nie ⁴⁾	Podstawowa/ Wspomagająca ⁵⁾	Tak/Nie ⁴⁾	DPS Anna w Krapkowicach	Sprawozdanie zostanie przekazane do 10 lutego 2018r.
	Gospodarowanie rzeczowym majątkiem trwałym Powiatu Krapkowickiego	Z/D ⁶⁾	Tak/Nie ⁴⁾	Podstawowa/ Wspomagająca ⁷⁾	Tak/Nie ⁴⁾	Zespół Szkół im. Jana Pawła II w Zdzieszowicach	Sprawozdanie zostanie przekazane do 10 lutego 2018r.

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.

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.

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.	Nd	Nd	Nd

4. Monitorowanie realizacji zaleceń.

Lp.	Temat i nr zadania zapewniającego	Informacja nt. statusu wdrożenia zaleceń	Uwagi
1	2	3	4
1.	„Ocena funkcjonowania kontroli zarządczej w obszarze zadań realizowanych przez Wydział Budownictwa i Środowiska ze szczególnym uwzględnieniem grupy standardów Środowisko wewnętrzne”.	Dyrektor Wydziału Budownictwa i Środowiska poinformowała o wdrożeniu rekomendacji w zakresie uzupełnienia zakresów czynności oraz ujmowania w planie pracy Wydziału. W zakresie zalecenia dotyczącego aktualizacji wniosków na stronie internetowej Starostwa, część wniosków została zaktualizowana, reszta zostanie zaktualizowana na bieżąco.	

5. Przeprowadzone czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym.

Lp.	Temat i nr zadania zapewniającego	Informacja nt. wdrożonych zaleceń	Uwagi
1	2	3	4
1	Zadanie w temacie „Ocena funkcjonowania kontroli zarządczej w obszarze zadań realizowanych przez Wydziały Polityki Społecznej oraz Administracji i Spraw Obywatelskich, ze szczególnym uwzględnieniem grupy standardów Środowisko wewnętrzne”.	W ramach zadania audytowego wydano pięć zaleceń dotyczących uporządkowania zakresów czynności, zmiany zapisów regulaminu organizacyjnego odnośnie nowych zadań wprowadzonych przepisami prawa i zadań faktycznie wykonywanych przez Wydział Polityki Społecznej oraz przyporządkowania i wprowadzenia zadań w zakresie nadzoru właścicielskiego nad spółkami prawa handlowego, w których udziały ma Powiat Krapkowicki. W trakcie przeprowadzania audytu sprawdzającego co do przedmiotowego zadania stwierdzono, że nie wykonano czterech zaleceń. Jednocześnie z uwagi na fakt, iż Starostwo Powiatowe jest przed uregulowaniem i uspoźnieniem zapisów regulaminu organizacyjnego Starostwa Powiatowego i zmianie ulegną zapisy co do zadań Innych Wydziałów Starostwa, zaproponowano termin wprowadzenia zaleceń do końca czerwca 2018 r.	
2	Zadanie w temacie „Ocena funkcjonowania kontroli zarządczej w obszarze zadań realizowanych przez Wydziały: Geodezji i Kartografii oraz Administracji i Spraw Obywatelskich, ze szczególnym uwzględnieniem grupy standardów Środowisko wewnętrzne”.	W ramach zadania wydano cztery zalecenia co do dwóch zaleceń stwierdzono, iż zostały one wykonane, natomiast w jednym przypadku w związku z faktem, iż w roku 2017 zadanie, co do którego było zalecenie nie było wykonywane Dyrektor Wydziału oświadczył, iż Wydział na bieżąco monitoruje aktualność osnowy, geodeci nie zgłaszają potrzeby modernizacji osnowy poziomej, zgłaszają natomiast zapotrzebowanie na modernizację osnowy pionowej, które będą na bieżąco realizowane w	

	miarę dysponowania środkami finansowymi na ten cel. Natomiast nie wykonano zadania dotyczącego zmian w regulaminie organizacyjnym. Termin wykonania jak w przypadku zadania pierwszego do 30 czerwca 2018 r.	
--	--	--

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.

31. 01. 2018

.....
(data)

Audyt Wewnętrzny

Bożena Rogowska
Bożena Rogowska
Zaświadczenie MF nr 1277/2004

.....
podpis Audytora Wewnętrznego

Audyt Wewnętrzny

Michalina Damaś/Ła-Zabawczyk
Michalina Damaś/Ła-Zabawczyk
Zaświadczenie MF nr 643/2004