

Uchwała Nr 49/118/2009
Zarządu Powiatu Skarżyskiego
z dnia 4 listopada 2009

w sprawie: zatwierdzenia Planu Audytu Wewnętrznego na rok 2010.

Na podstawie art. 53 ust.3, 5 pkt. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104).

Zarząd Powiatu Skarżyskiego uchwala co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się Plan Audytu Wewnętrznego na 2010 rok, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

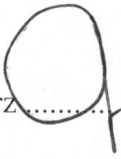

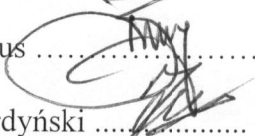

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Audytorowi Wewnętrznemu Starostwa Powiatowego w Skarżysku -Kamiennej.

§ 3.

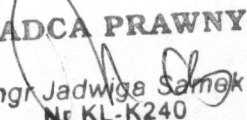
Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Członkowie Zarządu:

1. Leszek Lepiarz.....
2. Jolanta Garbala.....
3. Artur Berus.....
4. Janusz Ordyński.....

Przewodniczący
Zarządu Powiatu Skarżyskiego


Jerzy Żmijewski

RADCA PRAWNY

mgr Jadwiga Samek
Nr KL-K240

STAROSTWO POWIATOWE
w Skarżysku-Kamiennej
ul. Konarskiego 20
26-110 Skarżysko-Kamienna

AU.0941-1/2009

PLAN AUDYTU NA ROK 2010

¹. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym¹

| Lp. | Nazwa jednostki |
|-----|--|
| | Starostwo Powiatowe w Skarżysku-Kamiennej Ul. Konarskiego 20. Powiatowy Urząd Pracy. Zarząd Dróg Powiatowych. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej (Szpital). Obwód Lecznictwa Kolejowego, Samodzielny Publiczny ZOZ Międzyzakładowy Ośrodek Medycyny Pracy Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie. Dom Pomocy Społecznej Zespół Placówek Opieki Wychowania i Interwencji Kryzysowej "Przystań" Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Zespół Placówek Specjalnych dla Niepełnosprawnych Ruchowo Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 1 im. Janusza Korczaka Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2 Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii. I Liceum Ogólnokształcące im. Juliusza Słowackiego. II Liceum Ogólnokształcące im. Adama Mickiewicza. III Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Staszica Zespół Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika Zespół Szkół Transportowo-Mechatronicznych.Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3. Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Praktycznego Bursa Szkolna w Skarżysku-Kamiennej.Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy. |

2. Wyniki analizy obszarów ryzyka - obszary działalności jednostki zidentyfikowane przez audytora wewnętrznego z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze

| Lp. | Nazwa obszaru (ze wskazaniem nazwy jednostki, jeżeli to konieczne) | Typ obszaru działalności | Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych | Opis obszaru działalności wspomagającej | Poziom ryzyka w obszarze |
|-----|---|--|--|---|--------------------------|
| 1. | „Księgowość” Dom Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej 26-110 Skarżysko-Kamienna, ul. Sporna 6 | Sprawozdawczość finansowa, gospodarka finansami oraz majątkiem | Nie | | Wysoki |
| 2. | „Księgowość” Zespół Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej 'Przystań' 26-110 Skarżysko Kamienna ul. Rejowska 53 | Sprawozdawczość finansowa, gospodarka finansami oraz majątkiem | Nie | | Wysoki |

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1. Planowane zadania zapewnijające

| Lp. | Temat zadania zapewnającego | Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2) | Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach) | Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach) | Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy | Uwagi |
|-----|--|--|---|--|--|-------|
| 1. | Sprawozdawczość finansowa, gospodarka finansami oraz majątkiem | „Księgowość” Dom Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej 26-110 Skarżysko-Kamienna, ul. Sporna 6 | 0,5 | 50 | ----- | ----- |

| | | | | | | |
|----|--|--|-----|----|-------|-------|
| 2. | Sprawozdawczość finansowa, gospodarka finansami oraz majątkiem | „Księgowość”. Zespół Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej 'Przystań' 26-110 Skarżysko Kamienna ul. Rejowska 53 | 0,5 | 50 | ----- | ----- |
|----|--|--|-----|----|-------|-------|

3.2 Planowane czynności doradcze

| Lp. | Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach) | Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach) | Uwagi |
|-----|---|--|-------|
| 1. | 0,5 | 30 | ----- |

4. Planowane czynności sprawdzające

| Lp. | Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające | Nazwa obszaru | Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach) | Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach) | Uwagi |
|-----|---|-----------------|---|--|-------|
| 1. | Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii Ul. Legionów 131 | Dział finansowy | 0,5 | 3 | ----- |
| 2. | II Liceum Ogólnokształcące im. Adama Mickiewicza w Skarżysku-Kam. | | 0,5 | 3 | ----- |

5. Planowane obszary ryzyka, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w kolejnych latach

| Lp. | Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2) | Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego | Uwagi |
|-----|--|---|-------|
| 1. | I Liceum Ogólnokształcące im. Juliusza Słowackiego w Skarżysku- Kamiennej | 2011 | ----- |
| 2. | III Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Staszica w Skarżysku Kamiennej. | 2011 | ----- |

6. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki (np. zmiany organizacyjne)

BRAK

AUDYTOR WĘWNETRZNY

mgr Jacek Ciopiński