

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.

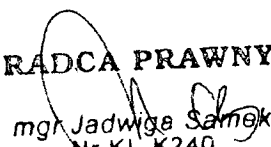
Członkowie Zarządu:

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

Przewodniczący
Zarządu Powiatu Skarżyskiego


Jerzy Zmijewski

RADCA PRAWNY


mgr Jadwiga Samok
nr. KI. 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 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 zapewnijającego	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 WEWNETRZNY
Jacek Ciepiński
mgr Jacek Ciepiński