

Radomsko, dnia 29 maja 2019 r.

[Signature]
Kierownik Biura Audytu i Kontroli

PA.1721.2.2019

ZARZĄD POWIATU RADOMSZZAŃSKIEGO

Wypełniając obowiązek określony w § 10 jednolitego tekstu rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz. U. z 2018 r., poz. 506), ogłoszonego obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 22 lutego 2018 r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz. U. z 2018 r., poz. 506), zmiana w planie audytu wymaga pisemnego uzgodnienia pomiędzy kierownikiem komórki audytu wewnętrznego i kierownikiem jednostki.

Stosownie do powyższego, Audytor Wewnętrzny proponuje następujące zmiany zapisów obowiązującego Planu Audytu Wewnętrznego na 2019 rok z dnia 31 grudnia 2018 r.:

Ad. IV. Analiza zasobów osobowych audytu wewnętrznego:

4.1. Zasoby osobowe

| Lp. | Liczba zatrudnionych audytorów | Imię i nazwisko Audytora Wewnętrznego | Posiadane uprawnienia / kwalifikacje | Łączny wymiar czasu pracy w etatach | Liczba dni roboczych/ osobodni w roku |
|-----|--------------------------------|---------------------------------------|---|-------------------------------------|---------------------------------------|
| 1. | 1 | Elżbieta Siwik | Państwowy egzamin na audytora wewnętrznego przed Komisją Egzaminacyjną powołaną przez Ministra Finansów | 0,5 etatu | 125 dni |

4.2. Organizacja pracy komórki audytu wewnętrznego

| lp. | Zadania komórki audytu wewnętrznego | Zasoby ludzkie w osobodniach | Uwagi |
|-----|---|------------------------------|---|
| 1 | <i>Zadania zapewniające</i> | 40 | Dostosowanie budżetu czasowego do obowiązującego zatrudnienia Audytora Wewnętrznego |
| 2 | <i>Czynności sprawdzające</i> | 30 | |
| 3 | <i>Czynności doradcze</i> | 20 | |
| 4 | <i>Planowanie i sprawozdawczość roczna</i> | 10 | |
| 5 | <i>Szkolenia i rozwój zawodowy</i> | 2 | |
| 6 | <i>Urlopy i inne nieobecności</i> | 5 | |
| 7 | <i>Czynności organizacyjne (w tym aktualizacja obowiązującego procedowania)</i> | 15 | |
| 8 | <i>Rezerwa czasowa</i> | 3 | |
| | Razem: | 125 | |

Ad. V. Planowane tematy audytu wewnętrznego:

5.1. Planowane zadania zapewniające

| Lp. | Temat zadania zapewniającego | Nazwa obszaru | Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach) | Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach) | Ewentualna potrzeba powołania eksperta | Uwagi |
|-----|--|--|--|--|--|-------|
| 1. | Ocena prawidłowości prowadzenia Powiatowej Hali Sportowej w Radomsku | Rozwój kultury fizycznej wspieranie kultury fizycznej | 1 osoba | 40 osobodni | Nie | Brak |

5.2. Planowane czynności doradcze

| Lp. | Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach) | Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w osobodniach) | Uwagi |
|-----|---|---|--|
| 1. | 1 osoba | 20 osobodni | Czynności doradcze będą obejmowały głównie aktualizację procesu systemu kontroli zarządczej. |

5.3. Planowane czynności sprawdzające i monitorowanie wykonania zaleceń

| Lp. | Temat zadania zapewniającego | Nazwa obszaru | Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach) | Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach) | Uwagi |
|-----|---|---|--|--|-------|
| 1. | Ocena prawidłowości prowadzenia Domu Pomocy Społecznej w Radomsku | Pomoc społeczna i polityka prorodzinna | 1 osoba | 10 osobodni | Brak |
| 2. | Ocena prawidłowości prowadzenia ksiąg rachunkowych w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Radomsku | Ochrona zdrowia i wspieranie osób niepełnosprawnych | 1 osoba | 10 osobodni | Brak |
| 3. | Ocena prawidłowości realizacji zadań z zakresu ochrony praw konsumentów przez Powiatowego Rzecznika Konsumentów | Realizacja zadań z zakresu ochrony praw konsumentów | 1 osoba | 10 osobodni | Brak |

Ad. VII. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego:

Niniejsza aktualizacja Planu Audytu Wewnętrznego na 2019 rok podyktowana została zmianami organizacyjnymi na stanowisku Audytora Wewnętrznego w Biurze Audytu i Kontroli w 2019 roku, co uniemożliwiło realizację Planu Audytu w pierwotnym jego zakresie. Niniejsza aktualizacja Planu Audytu Wewnętrznego na 2019 rok została uzgodniona z kierownikiem jednostki.

AUDYTOR WEWNĘTRZNY
Zaświadczenie Ministra Finansów
Nr 2046/2006

mgr Elżbieta Świąk

29.05.2019.

(data i podpis Audytora Wewnętrznego)

31.05.2019.

(data i podpis kierownika jednostki)