

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA PLANU AUDYTU POWIATU ŚWIEBODZIŃSKIEGO ZA ROK 2013

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

	Nazwa jednostki
1.	Starostwo Powiatowe w Świebodzinie.
2.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Świebodzinie.
3.	Powiatowy Urząd Pracy w Świebodzinie.
4.	Dom Pomocy Społecznej w Jordanowie.
5.	Dom Pomocy Społecznej w Glińsku.
6.	Dom Pomocy Społecznej w Toporowie.
7.	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Lecha Wierusza w Świebodzinie.
8.	Zespół Szkół Ogólnokształcących im. Henryka Sienkiewicza w Świebodzinie.
9.	Powiatowy Zespół Szkół Technicznych i Zawodowych w Świebodzinie.
10.	Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Świebodzinie.
11.	Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Świebodzinie.
12.	Dom Dziecka Nr 1 w Świebodzinie.
13.	Dom Dziecka Nr 2 w Świebodzinie.
14.	Dom Dziecka Nr 3 w Świebodzinie.
15.	Dom Dziecka Nr 4 w Świebodzinie.
16.	Dom Dziecka Nr 5 w Świebodzinie.
17.	Centrum Administracyjne do Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Świebodzinie

2. Podstawowe informacje o komórce audytu wewnętrznego

Lp.	Imię i nazwisko	Nazwa stanowiska	Numer telefonu	Adres poczty elektronicznej	Wymiar czasu pracy (w etatach)	Kwalifikacje zawodowe	Udział w szkoleniach w roku sprawozdawczym (w dniach)
1	Beata Hordziejczuk	audytor wewnętrzny	068 47 55 335	b.hordziejczuk@powiat.swiebodzin.pl	1	Egzamin MF	1

Czy w roku sprawozdawczym dokonywano udokumentowanej samooceny audytu wewnętrznego?	
2	Tak/Nie ¹

3. Przeprowadzone zadania audytowe w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania audytowego	Zadanie zapewnij ące (Z) albo czynność doradcza (D)	Audyt wewnętrzny zlecony	Typ obszaru działalności, w którym przeprowadzono zadanie audytowe	Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy	Opis obszaru działalności wspomagającej	Liczba audytorów przeprowadzających zadanie audytowe (w etatach)		Czas przeprowadzenia zadania audytowego (w dniach)	Powola nie rzeczoznawcy	
							Plan ²	Wykonanie			
1	Ocena podziału zadań pomiędzy pracowników Wydziału Dróg oraz wykonania umowy zawartej z firmą „Trans-Sprzet” Wiesław Uszak Sulechów, porównanie realizacji tej umowy do realizacji i rozliczenia wykonania tych samych usług na podstawie umowy zawartej na sezon zimowy 2011/2012	D	Nie	Działalność wspomagająca	Nie	Wydatki powiatu	-	1	-	4	Nie
2	Stopień wykorzystania obiektów szkolnych i gabinetów lekcyjnych w Powiatowym Zespole Szkół Technicznych i Zawodowych w Świebodzinie	Z	Nie	Działalność wspomagająca	Nie	Wydatki powiatu	1	1	35	26	Nie

¹ niepotrzebne skreślić

² W przypadku zadań audytowych, które nie były ujęte w planie audytu wewnętrznego, należy wpisać „-”.

³ W przypadku zadań audytowych, które nie były ujęte w planie audytu wewnętrznego, należy wpisać „-”.

4. Wydane zalecenia lub opinie w ramach przeprowadzanych zadań audytowych

Lp.	Temat zadania zapewnającego lub przedmiot czynności doradczej ⁵⁾	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradczą (D)	Efekty przeprowadzenia zadania audytowego	Podstawowe zalecenia lub opinie i wnioski	Ryzyka, do których odnoszą się wydane zalecenia lub opinie i wnioski
1	Ocena podziału zadań pomiędzy pracowników Wydziału Dróg oraz wykonania umowy zawartej z firmą „Trans-Sprzet” Wiesław Uszak Sulcechów, porównanie realizacji tej umowy do realizacji i rozliczenia wykonania tych samych usług na podstawie umowy zawartej na sezon zimowy 2011/2012	D	Uzyskanie informacji o poprawności i aktualności podziału zadań pomiędzy pracownikami Wydziału Dróg oraz ocena wykonania umów zawartych na zimowe utrzymanie dróg w latach 2011/2012 i 2012/2013	<ul style="list-style-type: none"> - Zalecono dokonanie przeglądu i zmiany powierzenia zadań pracownikom, w związku z powielaniem się obowiązku ich wykonywania bądź nie wykonywaniem ich przez pracowników. - Zalecono dokonanie zmian w projekcie umowy na przyszłe sezony zimowe. - Zalecono ścisłe przestrzeganie zawartych w umowie zapisów 	<p>Ryzyko powielania zadań, niewykorzystanie potencjału oraz braku powierzenia zadań pracownikom</p> <p>Ryzyko powstania nieprawidłowości w realizacji umowy.</p>
2	Stopień wykorzystania obiektów szkolnych i gabinetów lekcyjnych w Powiatowym Zespole Szkół Technicznych i Zawodowych w Świebodzinie	Z	Celem zadania było uzyskanie informacji o stopniu wykorzystania gabinetów lekcyjnych w związku z połączeniem szkół	<ul style="list-style-type: none"> - Zalecono prowadzenie bieżącej analizy ofert szkół ponadgimnazjalnych w powiatach ościennych i wprowadzanie w razie konieczności na nasz rynek nowych ofert. - Zalecono utrzymanie naboru na poziomie 28-30 uczniów w oddziale. - Zalecono obciążenie, zgodnie z art. 713 KC, osoby biorącej w użyczenie, zwykłymi kosztami utrzymania rzeczy użyczonyj. 	<p>Ryzyko niewykorzystania potencjału szkoły, zmniejszenia subwencji oświatowej.</p> <p>Ryzyko zwiększenia wydatków na 1 ucznia.</p> <p>Ryzyko nie uzyskania należnych dochodów</p>

5. Przeprowadzone czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania zapewnającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)

6. Niezrealizowane zaplanowane zadania audytowe

Lp.	Temat zadania zapewnającego lub przedmiot czynności doradczej	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradczą (D)	Przyczyna niezrealizowania zadania zapewnającego lub czynności doradczej

7. Istotne informacje dotyczące prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

Beata Hordziejczuk

(podpis i pieczęć audytora wewnętrznego)

STAROSTA

Zbigniew Szumski