

KW.1721.1.1.2015

.....
(znak sprawy)

**Załącznik Nr 04 do Księgi
procedur audytu wewnętrznego**

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2015

1. Informacje o sposobie prowadzenia i zatrudnieniu w komórce audytu wewnętrznego

Audyt wewnętrzny prowadzi zatrudniony/niezatrudniony* w Starostwie Powiatowym w Łańcucie

2. Szczegółowe informacje o zatrudnieniu w komórce audytu wewnętrznego (wg stanu na dzień 31 grudnia roku sprawozdawczego)

Lp.	Imię i Nazwisko	Stanowisko służbowe (audytor wewnętrzny)	Służbowy adres poczty elektronicznej	Numer telefonu	Kwalifikacje do przeprowadzenia audytu wewnętrznego (CIA, CGAP, CISA, ACCA, CFE, CISA, CISA, CFA, egzamin MF, praktyka i studia)
1	2	3	4	5	6
1.	Sławomir Rejman	Audytor wewnętrzny	slawomir.rejman@powiat- lancut.com.pl	+48172250155	CGAP

3. Przeprowadzone zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Obszar działalności	Poziom ryzyka w obszarze na etapie planowania rocznego (wysoki/średni/ni ski)	Typ działalności (podstawowa /wspomagająca)	Uzyskanie specjalisty cznego wsparcia (tak/nie)	Zadanie ujęte w planie audytu (tak/nie)	Czas przeprowadzenia w osobodniach (łącznie ze stanowiskami asystentów)		Uwagi
							Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2015 Jednostka audytowana: Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna w Łańcucie	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych	średni	wspomagająca	nie	tak	n/d	35	-
2.	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2015 Środowiskowy Dom Samopomocy w Łańcucie	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych	średni	wspomagająca	nie	tak	n/d	35	-

3.	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2015 Centrum Kształcenia Praktycznego i Edukacji Zawodowej w Łańcucie	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych	średni	wspomagająca	nie	tak	n/d	60	-
4.	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2015 Starostwo Powiatowe w Łańcucie	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych	średni	wspomagająca	nie	tak	n/d	30	-
5	Gospodarka Finansowa w tym udzielanie dotacji zgodnie z planem audytu na rok 2015 Jednostka audytowana: Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Łańcucie	Gospodarka Finansowa	średni	wspomagająca	nie	tak	n/d	60	-
6	Gospodarka Finansowa w tym udzielanie dotacji zgodnie z planem audytu na rok 2015 Jednostka audytowana: Warsztaty terapii Zajęciowej w Białobrzegach	Gospodarka Finansowa	średni	wspomagająca	nie	tak	n/d	30	-

4. Przeprowadzone czynności doradcze

Lp.	Przedmiot czynności doradczych	Obszar działania/ryzyka	Poziom ryzyka w obszarze na etapie planowania rocznego (wysoki/średni/niski)	Typ działalności (podstawowa /wspomagająca)	Czynności ujęte w planie audytu (tak/nie)	Czas przeprowadzenia w osobodniach (łącznie ze stanowiskami asystentów)		Uwagi
						Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Opracowanie procedur audytu wewnętrznego: Karty Audytu Wewnętrznego oraz Kodeksu Etyki	Zarządzanie jednostką	niski	wspomagająca	tak	n/d	10	-
2.	Warsztaty prowadzone dla Zespołu Szkół Nr 2 w sprawie zarządzania ryzykiem	Zarządzanie jednostką	niski	wspomagająca	tak	n/d	5	-

5. Istotne ryzyka i słabości kontroli zarządczej

Lp.	Temat zadania zapewniającego/Przedmiot czynności doradczych	Zidentyfikowane istotne ryzyka i słabości kontroli zarządczej		Uwagi
		Istotne ryzyka, do których odnoszą się wydane zalecenia	Słabości kontroli zarządczej	
1	2	3	4	5
1.	-	-	-	-

6. Przeprowadzone czynności sprawdzające, w tym monitoring wdrożenia zaleceń.

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Obszar ryzyka	Czynności ujęte w planie audytu (tak/nie)	Czas przeprowadzenia w osobodniach (łącznie ze stanowiskami asystentów)		Uwagi
				Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	-	-	-	-	-	-

7. Wykorzystanie zasobów osobowych

Lp.	Rodzaj czynności	Liczba osobodni		Uwagi
		Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5
1.	Zadania zapewniające	n/d	250	-
2.	Czynności doradcze	n/d	15	-
3.	Czynności sprawdzające	n/d	-	-
4.	Szkolenia i rozwój zawodowy	n/d	30	-
5.	Planowanie i sprawozdawczość roczna	n/d	5	-
6.	Czynności organizacyjne (w tym wynikające z zarządzania komórką audytu niezliczone do czynności wymienionych w wierszach od 1 do 5))	n/d	5	-
7.	Urlopy i inne nieobecności	n/d	30	-
8.	Rezerwa czasowa	n/d	-	-
Suma		n/d	335	-

8. Niezrealizowane, zaplanowane zadania zapewniające i czynności sprawdzające.

Lp.	Temat zadania zapewniającego, czynności sprawdzającej lub doradczej	Przyczyna niezrealizowania zadania zapewniającego, czynności sprawdzającej lub doradczej
1	2	3
1.	-	-

9. Informacje związane z prowadzeniem audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym – zadania w toku (m.in. temat zadania/ przedmiot czynności, obszar ryzyka, ilość wykorzystanych osobodni, odniesienie do planu audytu)

15.01.2016

AUDYTOR WEWNĘTRZNY
Sławomir REJMAN
CG/P nr 3214

(miejscowość, data)

(Podpis i pieczęć audytora wewnętrznego)

* niepotrzebne skreślić