

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2019

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/niski)	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	Nadzór – czynności kontrolne wykonywane przez Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami	Zarządzanie jednostką	średni	podstawowa	nie	tak	n/d	20	-
	Nadzór – czynności kontrolne wykonywane przez Wydział Finansowo Budżetowy	Zarządzanie jednostką	średni	podstawowa	nie	tak	n/d	20	-

2	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2018 Starostwo Powiatowe w Łańcucie	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych	średni	wspomagająca	nie	tak	n/d	32	-
3	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2018 Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych	średni	wspomagająca	nie	tak	n/d	32	-
6	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2018 Zespół Szkół Nr 2	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych	średni	wspomagająca	nie	tak	n/d	32	-
	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2018 Zarząd Dróg Powiatowych	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych	średni	wspomagająca	nie	tak	n/d	32	-
	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2018 Zespół Szkół Technicznych	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych	średni	wspomagająca	nie	tak	n/d	32	-

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
2	Kontrola Zarządcza w Starostwie Powiatowym W Łąncucie wydział AG	Zarządzanie jednostką	niski	wspomagająca	tak	n/d	4	-
3	Kontrola Zarządcza w Starostwie Powiatowym W Łąncucie wydział OR	Zarządzanie jednostką	niski	wspomagająca	tak	n/d	1	-
	Kontrola Zarządcza w Starostwie Powiatowym W Łąncucie wydział OR	Zarządzanie jednostką	niski	wspomagająca	tak	n/d	1	-
	Kontrola Zarządcza w Starostwie Powiatowym W Łąncucie wydział FB	Zarządzanie jednostką	niski	wspomagająca	tak	n/d	1	-
	Kontrola Zarządcza w Starostwie Powiatowym W Łąncucie wydział (wszystkie wydziały)	Zarządzanie jednostką	niski	wspomagająca	tak	n/d	1	-

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	Nadzór – czynności kontrolne wykonywane przez <i>Wydziały Starostwa powiatowego w Łańcucie</i>	- dezinformacja, - niedostosowanie zakresów czynności do nowo przyjętych rozwiązań, - przeciążenie pracą - niezadowolenie klientów urzędu, - wykonywanie zadań w ograniczonym zakresie, - brak zakresu obowiązków pracownika wykonującego czynności kontrolne, - brak aktualnego regulaminu wydziału	- niewypełnienie standardów z kontroli zarządczej;	-
2	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów	- dezinformacja, - niedostosowanie zakresów czynności do nowo przyjętych rozwiązań, - niewykonywanie obowiązków służbowych - kary PUODO, - niewykonywanie zapisów RODO, - niewykonywanie zapisów ustawy o finansach publicznych.	- niewypełnienie standardów z kontroli zarządczej;	-

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	Czynności kontrolne wykonywane przez wydziały Starostwa Powiatowego w Łańcucie	Nadzór	nie	-	2	-
2	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów	Bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów	nie	-	3	-

7. Wykorzystanie zasobów osobowych

Lp.	Rodzaj czynności	Liczba osobodni		Uwagi
		Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5
1	Zadania zapewniające	200	200	-
2	Czynności doradcze	8	8	-
3	Czynności sprawdzające	5	5	-
4	Szkolenia i rozwój zawodowy	3	3	-
5	Planowanie i sprawozdawczość roczna	1	1	-
6	Czynności organizacyjne (w tym wynikające z zarządzania komórką audytu niezliczone do czynności wymienionych w wierszach od 1 do 5))	1	1	-
7	Urlopy i inne nieobecności	36	36	-
8	Rezerwa czasowa			-
Suma		251	251	-

8. Niezrealizowane, zaplanowane zadania zapewniania i czynności sprawdzające.

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

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)

31.01.2020

(miejscowość, data)

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

Sławomir Rejman

CGA nr 3214

(Podpis i pieczęć audytora wewnętrznego)

* niepotrzebne skreślić