

Uchwała Nr 159 /2012
Zarządu Powiatu Chodzieskiego
z dnia 9 stycznia 2012 r.

**w sprawie zatwierdzenia planu audytu wewnętrznego w jednostkach
budżetowych Powiatu Chodzieskiego na rok 2012.**

Na podstawie art. 283 ust.1 w zw. z art. 274 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r., Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.), uchwala się co następuje:

§1. Ustala się plan audytu wewnętrznego na 2012 r. stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały wraz z analizą zasobów osobowych dla stanowiska Audytora wewnętrznego na rok 2012, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Staroście i Audytorowi wewnętrznemu.

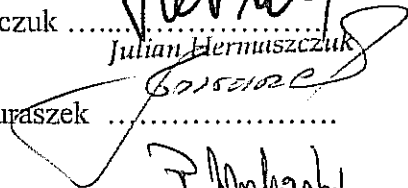
§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta Chodzieski – Julian Hermaszczuk

STAROSTA

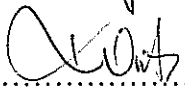
Julian Hermaszczuk

Wicestarosta Chodzieski -Miroslaw Juraszek



M. Juraszek

Członkowie Zarządu: 1/ Piotr Jankowski

2/Antoni Kolasa



3/Rafał Gimzicki



Plan audytu wewnętrznego w jednostkach budżetowych Powiatu Chodzieskiego na 2012 rok

Załącznik nr 1 do Uchwały
Nr 139/2012 Zarządu Powiatu
Chodzieskiego
z dnia 9 stycznia 2012 r.

Lp.	Nazwa jednostki	Obszar ryzyka	Temat	Rodzaj ryzyka W-wysoki Ś- średni N- Niski	Rodzaj zadania Z- zapewniające D-doradcze	Liczba dni, przybliżony termin przeprowadzenia audytu
1.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Chodzieży	1.Zarządzanie i organizacja	Zarządzanie zasobami ludzkimi	W	Z	6 dni
		2. Gospodarka finansowa	Zarządzanie pracami planistycznymi związanymi z przygotowaniem projektu budżetu	W	Z	4 dni
		Razem:				
2	Młodzieżowy Dom Kultury w Chodzieży	1.Zarządzanie i organizacja	Zarządzanie zasobami ludzkimi	W	Z	6 dni
		2. Gospodarka finansowa	Zarządzanie pracami planistycznymi związanymi z przygotowaniem projektu budżetu	W	Z	4 dni
		Razem:				
3.	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Chodzieży	1.Zarządzanie i organizacja	Zarządzanie zasobami ludzkimi	W	Z	12 dni
		2. Gospodarka finansowa	Zarządzanie pracami planistycznymi związanymi z przygotowaniem projektu budżetu	W	Z	8 dni
		Razem:				
4.	Liceum Ogólnokształcące W Chodzieży	1.Zarządzanie i organizacja	Zarządzanie zasobami ludzkimi	W	Z	9 dni
		2. Gospodarka finansowa	Zarządzanie pracami planistycznymi związanymi z przygotowaniem projektu budżetu	W	Z	6 dni
		Razem:				

Plan audytu wewnętrznego w jednostkach budżetowych Powiatu Chodzieskiego na 2012 rok

Lp.	Nazwa jednostki	Obszar ryzyka	Temat	Rodzaj ryzyka W-wysoki Ś- średni N- Niski	Rodzaj zadania Z- zapewniające D-doradcze	Liczba dni, przybliżony termin przeprowadzenia audytu
5.	Centrum Edukacji Zawodowej w Chodzieży	1.Zarządzanie i organizacja	Zarządzanie zasobami ludzkimi	W	Z	9 dni
		2. Gospodarka finansowa	Zarządzanie pracami planistycznymi związanymi z przygotowaniem projektu budżetu	W	Z	6 dni
		Razem:				15 dni II kwartał 2012
6.	Zespół Szkół Licealno- Gimnazjalnych w Chodzieży	1.Zarządzanie i organizacja	Zarządzanie zasobami ludzkimi	W	Z	12 dni
		2. Gospodarka finansowa	Zarządzanie pracami planistycznymi związanymi z przygotowaniem projektu budżetu	W	Z	8 dni
		Razem:				20 dni II kwartał 2012
7.	Miejski Ośrodek Socjoterapii w Chodzieży	1.Zarządzanie i organizacja	Zarządzanie zasobami ludzkimi	W	Z	6 dni
		2. Gospodarka finansowa	Zarządzanie pracami planistycznymi związanymi z przygotowaniem projektu budżetu	W	Z	4 dni
		Razem:				10 dni III kwartał 2012
8.	Powiatowy Zarząd Dróg w Chodzieży z siedzibą w Milczu	1.Zarządzanie i organizacja	Zarządzanie zasobami ludzkimi	W	Z	9 dni
		2. Gospodarka finansowa	Zarządzanie pracami planistycznymi związanymi z przygotowaniem projektu budżetu	W	Z	6 dni
		Razem:				15 dni III kwartał 2012

Plan audytu wewnętrznego w jednostkach budżetowych Powiatu Chodzieskiego na 2012 rok

Lp.	Nazwa jednostki	Obszar ryzyka	Temat	Rodzaj ryzyka W-wysoki Ś- średni N- Niski	Rodzaj zadania Z- zapewniające D-doradcze	Liczba dni, przybliżony termin przeprowadzenia audytu
9.	Powiatowy Urząd Pracy w Chodzieży	1.Zarządzanie i organizacja	Zarządzanie zasobami ludzkimi	W	Z	9 dni
		2. Gospodarka finansowa	Zarządzanie pracami planistycznymi związanymi z przygotowaniem projektu budżetu	W	Z	6 dni
		Razem:				
10.	Dom Dziecka w Szamocinie	1.Zarządzanie i organizacja	Zarządzanie zasobami ludzkimi	W	Z	6 dni
		2. Gospodarka finansowa	Zarządzanie pracami planistycznymi związanymi z przygotowaniem projektu budżetu	W	Z	4 dni
		Razem:				
11.	Dom Pomocy Społecznej w Chodzieży	1.Zarządzanie i organizacja	Zarządzanie zasobami ludzkimi	W	Z	9 dni
		2. Gospodarka finansowa	Zarządzanie pracami planistycznymi związanymi z przygotowaniem projektu budżetu	W	Z	6 dni
		Razem:				
12.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Chodzieży	1.Zarządzanie i organizacja	Zarządzanie zasobami ludzkimi	W	Z	6 dni
		2. Gospodarka finansowa	Zarządzanie pracami planistycznymi związanymi z przygotowaniem projektu budżetu	W	Z	4 dni
		Razem:				

Plan audytu wewnętrznego w jednostkach budżetowych Powiatu Chodzieskiego na 2012 rok

Lp.	Nazwa jednostki	Obszar ryzyka	Temat	Rodzaj ryzyka W-wysoki Ś- średni N- Niski	Rodzaj zadania Z- zapewniające D-doradcze	Liczba dni, przybliżony termin przeprowadzenia audytu
13.	Wielofunkcyjna Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Rodzina” w Studzieńcu	1.Zarządzanie i organizacja	Zarządzanie zasobami ludzkimi	W	Z	6 dni
		2. Gospodarka finansowa	Zarządzanie pracami planistycznymi związanymi z przygotowaniem projektu budżetu	W	Z	4 dni
		Razem:				
RAZEM:						175 dni

Plan audytu wewnętrznego w jednostkach budżetowych Powiatu Chodzieskiego na 2012 rok

Załącznik nr 2 do
Uchwały Nr 139/2012
Zarządu Powiatu
Chodzieskiego
z dnia 9 stycznia 2012 r.

ANALIZA ZASOBÓW OSOBOWYCH DLA STANOWISKA AUDYTORA WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2012.


Na podstawie § 6 ust.1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 1 lutego 2010 r. w sprawie przeprowadzania i dokumentowania audytu wewnętrznego (Dz.U. z 2010 r., Nr 21, poz. 108) analiza zasobów osobowych dla stanowiska audytora wewnętrznego przedstawia się następująco:

ANALIZA ZASOBÓW OSOBOWYCH:

1. Stanowisko prowadzące audyt wewnętrzny (1 etat).
2. Liczba dni roboczych (styczeń-grudzień 2012 r.)- 252 dni.
3. Liczba osobodni w 2012 roku 252.
4. Rozliczenie zasobów osobowych na poszczególne zadania i czynności audytowi:

L.p.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobodni)
I.	Przeprowadzanie zadań audytowych, w tym:	214
1.1.	Zadania zapewniające	175
1.2.	Czynności doradcze	-
1.3	Dokumentacja poaudytowa (w tym raport, rekomendacje) (13 jednostek x około 3 dni= 39 dni)	39
II.	Opracowanie technik przeprowadzania zadania audytowego	2
III.	Przeprowadzania czynności sprawdzających	-
IV.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	2
V.	Czynności organizacyjne, w tym planowanie i sprawozdawczość	4
VI.	Szkolenia i rozwój zawodowy	4
VII	Urlopy	26
VIII.	Inne działania-rezerwa czasowa	-
	RAZEM:	252

Sporządził:


p.o. Audytor wewnętrzny
Aneta Grześkowiak