

Uchwała Nr 15/46/19
Zarządu Powiatu Opoczyńskiego
z dnia 08 marca 2019 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie: Planu Audytu Wewnętrznego na rok 2019

Na podstawie art. 283 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) oraz rozdziału 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz.U. z 2018 r. poz. 506) uchwała się, co następuje:

§ 1. Załącznikowi do uchwały Nr 7/16/18 Zarządu Powiatu Opoczyńskiego z dnia 28 grudnia 2018 r.: „Plan Audytu Wewnętrznego na rok 2019” nadaje się brzmienie zgodne z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Aesco Group Sp. z o.o. realizującej w Starostwie Powiatowym w Opocznie zadania z zakresu audytu wewnętrznego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta Opoczyński	- Marcin Baranowski
Wicestarosta	- Maria Barbara Chomicz
Członek Zarządu	- Michał Białek
Członek Zarządu	- Michał Konecki
Członek Zarządu	- Andrzej Urbańczyk

Plan pracy audytu wewnętrznego na rok 2019

W powołaniu na postanowienia § 7 - 11 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu, ustala się poniższy plan pracy audytu wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Opocznie, na rok 2019. Niniejszy plan powstał w wyniku analizy ryzyka, wyniku materiałów z audytu w roku 2018 oraz potrzeb Kierownictwa. Plan ten stanowi rozszerzenie dotychczasowego planu pracy, przyjętego Uchwałą nr 7/16/18 Zarządu Powiatu Opoczyńskiego z dnia 28 grudnia 2018 r

Zadania zapewniające 2019			
Lp.	Obszar działalności	Cel i zakres audytu	Budżet czasowy
1.	I Liceum Ogólnokształcące w Opocznie	Zbadanie ogólnie procesu zorganizowania jednostki, kontroli zarządczej, ochrony danych osobowych, procesów naboru i oceny kadry, bezpieczeństwa. Obszar objęty średnim ryzykiem	10 osobodni
2.	Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie	Zbadanie ogólnie procesu zorganizowania jednostki, kontroli zarządczej, ochrony danych osobowych, procesów naboru i oceny kadry, bezpieczeństwa. Obszar objęty średnim ryzykiem	10 osobodni
3.	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Opocznie	Zbadanie ogólnie procesu zorganizowania jednostki, kontroli zarządczej, ochrony danych osobowych, procesów naboru i oceny kadry, bezpieczeństwa. Obszar objęty średnim ryzykiem	10 osobodni
4.	Realizacja płatności wychodzących, realizowanych w Starostwie	Zbadanie procesu realizacji płatności wychodzących z Urzędu, mechanizmów akceptacji i kontroli dokumentów oraz sposobu wykonywania samych płatności oraz na bazie próbek uzgodnienie zrealizowanych płatności z dowodami księgowymi. Obszar objęty wysokim ryzykiem.	10 osobodni
Monitoring realizacji wydanych zaleceń oraz czynności sprawdzające			
Lp.			
1.	Monitorowanie realizacji zaleceń - czynności podejmowane w celu ustalenia stanu realizacji wydanych zaleceń w zakresie przeprowadzonych audytów		

U Z A S A D N I E N I E

do projektu uchwały Zarządu Powiatu zmieniającej uchwałę w sprawie: Planu Audytu Wewnętrznego na rok 2019

Zgodnie z art. 283 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych audyt wewnętrzny przeprowadza się na podstawie rocznego planu audytu wewnętrznego.

Zarząd Powiatu Opoczyńskiego w dniu 28 grudnia 2018 r. zaakceptował przedłożony „Plan Audytu Wewnętrznego na rok 2019”, stanowiący załącznik do uchwały Nr 7/16/18 Zarządu Powiatu Opoczyńskiego z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie: Planu Audytu Wewnętrznego na rok 2019.¹

W związku z tym, że w roku 2019 zadania z zakresu audytu wewnętrznego realizowane będą przez firmę Aesco Group Sp. z o.o. proponuje się zmianę planu audytu wewnętrznego na 2019 rok uwzględniając propozycję przedstawioną przez Aesco Group Sp. z o.o.