data sporządzenia
15.12.2021 r.

Audytor wewnętrzny
Andrzej Hawran
/usługodawca/
Europejski Instytut Usług Administracji Publicznej
(preferowany) mail: zadanieaudytowe@eiuap.pl
zadanieaudytowe2@eiuap.pl
audytor: 505 667 853 / sekretariat: 507 940 096
pn – pt. godz. 7.00 - 15.00
www: https://eiuap.pl/

znak: Jawor.376.173.30.2021.7.1

PLAN AUDYTU NA ROK 2022

/podstawa prawna: art. 283 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2019 r. o finansach publicznych/

POWIAT JAWORSKI

Obszary działalności jednostki:

1	Starostwo Powiatowe	Wydział Architektury i Budownictwa
2	Starostwo Powiatowe	Wydział Edukacji, Zdrowia i Polityki Społecznej
3	Starostwo Powiatowe	Wydział Finansów i Księgowości
4	Starostwo Powiatowe	Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Środowiska
5	Starostwo Powiatowe	Wydział Inwestycji i Funduszy
6	Starostwo Powiatowe	Wydział Komunikacji i Drogownictwa
7	Starostwo Powiatowe	Wydział Organizacyjny i Spraw Obywatelskich
8	Starostwo Powiatowe	Wydział Rozwoju, Promocji i Turystyki
9	Starostwo Powiatowe	Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej
10	Starostwo Powiatowe	Biuro ds. Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego
11	Starostwo Powiatowe	Biuro Geodety Powiatowego
12	Starostwo Powiatowe	Biuro Radców Prawnych
13	Starostwo Powiatowe	Biuro Zamówień Publicznych
14	Starostwo Powiatowe	Powiatowy Rzecznik Konsumentów
15	Starostwo Powiatowe	Inspektor Ochrony Danych
16	Starostwo Powiatowe	Pełnomocnik ds. Ochrony Informacji Niejawnych
17	Starostwo Powiatowe	Służba BHP
18	Starostwo Powiatowe	Rzecznik Prasowy
19	Starostwo Powiatowe	Pion Ochrony
20	Starostwo Powiatowe	Powiatowe Centrum Zarządzania Kryzysowego
21	jednostka organizacyjna powiatu	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
22	jednostka organizacyjna powiatu	Powiatowy Urząd Pracy
23	jednostka organizacyjna powiatu	I Liceum Ogólnokształcące Im. Księcia Bolka I w Jaworze
24	jednostka organizacyjna powiatu	Powiatowe Centrum Kształcenia Zawodowego I Ustawicznego im. Komisji Edukacji Narodowej w Jaworze
25	jednostka organizacyjna powiatu	Zespół Szkół I Placówek im. Wincentego Witosa w Bolkowie
26	jednostka organizacyjna powiatu	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy im. Marii Konopnickiej w Jaworze
27	jednostka organizacyjna powiatu	Powiatowy Ośrodek Rozwoju Edukacji w Jaworze
28	jednostka organizacyjna powiatu	Powiatowy Zespół Schronisk Młodzieżowych w Jaworze
29	jednostka organizacyjna powiatu	Dom Pomocy Społecznej w Jaworze
30	jednostka organizacyjna powiatu	Ośrodek Wsparcia dla Osób z zaburzeniami psychicznymi w Jaworze
31	jednostka organizacyjna powiatu	Dom dziecka w Kaczorowie
32	jednostka organizacyjna powiatu	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Jaworowy Start"

Wynik analizy ryzyka obszarów działalności jednostki:

lp	Wytypowane obszary działalności jednostki audytowanej		ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3)	ocena kierownika jednostki (skala 1-5)	suma ocen
1	jednostka organizacyjna powiatu	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	5	3	8
2	jednostka organizacyjna powiatu	Zespół Szkół I Placówek im. Wincentego Witosa w Bolkowie	5	3	8
3	jednostka organizacyjna powiatu	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy im. Marii Konopnickiej w Jaworze	5	3	8
4	jednostka organizacyjna powiatu	Dom Pomocy Społecznej w Jaworze	5	3	8

Wynik analizy ryzyka zadań w wytypowanych obszarach działalności jednostki:

lp	Zadania w obszarze działalności jednostki audytowanej Powiat Jaworski		ocena kierownika jednostki (skala 1-5)	ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3)	suma ocen
1	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	ocena systemu planowania i realizacji wydatków, zasady wydatkowania środków budżetowych, prawidłowość sporządzania sprawozdań budżetowych i finansowych, prowadzenie dokumentacji opisującej przyjęte zasady rachunkowości, prowadzenie ksiąg rachunkowych	5	3	8
2	Zespół Szkół I Placówek im. Wincentego Witosa w Bolkowie	ocena systemu planowania i realizacji wydatków, zasady wydatkowania środków budżetowych, prawidłowość sporządzania sprawozdań budżetowych i finansowych, prowadzenie dokumentacji opisującej przyjęte zasady rachunkowości, prowadzenie ksiąg rachunkowych	5	3	8
3	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy im. Marii Konopnickiej w Jaworze	ocena systemu planowania i realizacji wydatków, zasady wydatkowania środków budżetowych, prawidłowość sporządzania sprawozdań budżetowych i finansowych, prowadzenie dokumentacji opisującej przyjęte zasady rachunkowości, prowadzenie ksiąg rachunkowych	5	3	8
4	Dom Pomocy Społecznej w Jaworze	przyznawanie nagród pracownikom, adekwatność zatrudnienia w jednostce	5	3	8

Tematy zadań audytowych zapewniających:

1) ocena systemu planowania i realizacji wydatków, zasady wydatkowania środków budżetowych, prawidłowość sporządzania sprawozdań budżetowych i finansowych, prowadzenie dokumentacji opisującej przyjęte zasady rachunkowości, prowadzenie ksiąg rachunkowych, obszar działalności jednostki: Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
2) ocena systemu planowania i realizacji wydatków, zasady wydatkowania środków budżetowych, prawidłowość sporządzania sprawozdań budżetowych i finansowych, prowadzenie dokumentacji opisującej przyjęte zasady rachunkowości, prowadzenie ksiąg rachunkowych; obszar działalności jednostki: Zespół Szkół I Placówek im. Wincentego Witosa w Bolkowie;
3) ocena systemu planowania i realizacji wydatków, zasady wydatkowania środków budżetowych, prawidłowość sporządzania sprawozdań budżetowych i finansowych, prowadzenie dokumentacji opisującej przyjęte zasady rachunkowości, prowadzenie

ksiąg rachunkowych; obszar działalności jednostki: Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy im. Marii Konopnickiej w Jaworze;

4) przyznawanie nagród pracownikom, adekwatność zatrudnienia w jednostce; obszar działalności jednostki: Dom Pomocy Społecznej w Jaworze;

Informacja:
podstawa prawna: § 9 rozporządzenia MF z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach audytu w zw. z art. 283 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2019 r. o finansach publicznych.

Audytor wewnętrzny
Andrzej Hawran
/podpis elektroniczny/

upr. zaświadczenie Ministra Finansów nr 264/2004

Podpisano przez/ Signed by:
ANDRZEJ
HAWRAN
Data/ Date: 16.12.2021 08:46
mSzafir

Aneta Kucharzyk
STAROSTA
Aneta Kucharzyk
Starosta Jaworski