

Zarządzenie Nr2...../2011

Starosty Ząbkowickiego

z dnia ..24.01.....2011r.

w sprawie zmiany planu audytu wewnętrznego na 2011 rok w jednostkach organizacyjnych Powiatu.

Na podstawie art. 283 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych /Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm. / oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 1 lutego 2010r. w sprawie przeprowadzania i dokumentowania audytu wewnętrznego /Dz.U. z 2010r. Nr 21, poz.108/ zarządzam co następuje:

§ 1

W załączniku do Zarządzenia Nr 43/2010 Starosty Ząbkowickiego z dnia 8.12.2010r. w sprawie zatwierdzenia planu audytu wewnętrznego na 2011 rok w jednostkach organizacyjnych Powiatu pkt. 3.1., pkt. 6, pkt. 7 otrzymują brzmienie:

3.1. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Wydatki bez stosowania ustawy prawo zamówień publicznych- Zarząd Dróg Powiatowych w Ząbkowicach Śląskich	Wydatki bez stosowania ustawy prawo zamówień publicznych	1	30	Nie	
2.	Prowadzenie gospodarki środkami trwałymi.- Starostwo Powiatowe w Ząbkowicach Śląskich	Gospodarka środkami trwałymi.	1	30	Nie	
3.	Przeprowadzanie inwentaryzacji w Starostwie Powiatowym w Ząbkowicach Śląskich	Inwentaryzacja	1	30	Nie	

6. Analiza zasobów osobowych

Lp	Zadania	Zasoby ludzkie / liczba osobodni/	Zasoby rzeczowe	Uwagi
1.	Przeprowadzanie zadań		Środki finansowe	

	audytowych	165	na szkolenie	
2.	Czynności doradcze	0		
2.	Opracowanie technik przeprowadzania zadania audytowego	20		
3.	Przeprowadzanie czynności sprawdzających	10		
4.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	2		
5.	Czynności organizacyjne, w tym plan i sprawozdawczość	15		
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	10		
7.	Urlopy/czas dostępny	28		
8.	Rezerwa czasowa	77		
Razem	252 osobodni			

7. Cykl audytu

Liczba wszystkich obszarów ryzyka	93
Liczba obszarów ryzyka wyznaczonych do przeprowadzenia zadań zapewniających w 2011 roku	3
Cykl audytu	31 lat

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się audytorowi wewnętrznemu.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

STANISŁAW JAROSZEWICZ
Kierownik

KyS