

ZARZĄDZENIE NR 73 / 2018
STAROSTY PUCKIEGO
z dnia 4 września 2018 r.

w sprawie: zmiany „Planu audytu na rok 2018”

Na podstawie: art. 35 ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j.: Dz. U. z 2018 r. poz. 995, z późn. zm.), § 11 ust. 3 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Pucku oraz § 28 ust. 1 zarządzenia nr 57/2015 Starosty Puckiego z dnia 26 października 2015 r. w sprawie funkcjonowania kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Pucku (ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1

W „Planie audytu na rok 2018” ustalonym zarządzeniem Starosty Puckiego nr 2/2018 z dnia 10 stycznia 2018 r. wprowadza się zmiany w punkcie II „Obszary działalności jednostki, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewniające” oraz punkcie III „Planowane zadania zapewniające”, które otrzymują brzmienie określone w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


STAROSTA
Jarosław Białk


Barbara Marczak
adwokat

II. Obszary działalności jednostki, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewniające

L.p.	Nazwa obszaru działalności	Typ obszaru działalności (podstawowa lub wspomagająca)	Poziom ryzyka w obszarze na etapie planowania
1	2	3	4
1.	Gospodarka pieniężna; Gospodarka mieniem; Dochody (przychody); Wydatki (koszty); Rachunkowość - powiatowe jednostki organizacyjne (z wyjątkiem powiatowej administracji zespolonej służb, inspekcji i straży)	Podstawowa	Bardzo wysokie
2.	Dotacje i subwencje	Podstawowa	Bardzo wysokie

III. Planowane zadania zapewnijające

L.p.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru działalności	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania eksperta	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7
1.	Gospodarka finansowa w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Pucku	Gospodarka pieniężna; Gospodarka mieniem; Dochody (przychody); Wydatki (koszty); Rachunkowość	1 audytor oraz 1 asystent audytora	24*	nie	Czas podany jako planowany może ulec zmianie.
2.	Gospodarka finansowa w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej w Kłaninie	Gospodarka pieniężna; Gospodarka mieniem; Dochody (przychody); Wydatki (koszty); Rachunkowość	1 audytor oraz 1 asystent audytora	24*	nie	Czas podany jako planowany może ulec zmianie.
3.	Gospodarka finansowa w Powiatowym Ośrodku Sportu Młodzieżowego w Pucku	Gospodarka pieniężna; Gospodarka mieniem; Dochody (przychody); Wydatki (koszty); Rachunkowość	1 audytor oraz 1 asystent audytora	24*	tak	Czas podany jako planowany może ulec zmianie.
4.	Gospodarka finansowa w Powiatowym Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Pucku	Gospodarka pieniężna; Gospodarka mieniem; Dochody (przychody); Wydatki (koszty); Rachunkowość	1 audytor oraz 1 asystent audytora	36*	tak	Czas podany jako planowany może ulec zmianie.
5.	Weryfikacja prawidłowości pobrania i wykorzystania przez Liceum Służb Mundurowych im. M. Piłczyńskiego w Pucku dotacji udzielonej z budżetu Powiatu Puckiego	Gospodarka pieniężna; Gospodarka mieniem; Dochody (przychody); Wydatki (koszty); Rachunkowość	1 audytor oraz 1 asystent audytora	36*	tak	Czas podany jako planowany może ulec zmianie.

* - obejmuje pracę w siedzibie jednostki oraz w siedzibie audytora