

Wałbrzych, 11 marca 2024 roku

Starostwo Powiatowe
w Wałbrzychu
Al. Wyzwolenia 20-24
58-300 Wałbrzych

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2023

AUDYTOR WEWNĘTRZNY


Arcadiusz Wróbel

.....
sporządził

STAROSTA


Krzysztof Kmitkowski

.....
przyjmuję do wiadomości

pieczętka i podpis kierownika jednostki,
w której prowadzony jest audyt wewnętrzny

5

1. Jednostki sektora finansów publicznych podlegające audytowi

L.p.	Nazwa jednostki
1.	Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu
2.	Zespół Szkół im. M. Skłodowskiej – Curie w Szczawnie – Zdroju
3.	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Nowym Siodle
4.	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. UNICEF w Walimiu
5.	Powiatowa Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna
6.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
7.	Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych
8.	Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza „Jedlina 1”
9.	Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza „Jedlina 2”
10.	Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza „Catharina 1”
11.	Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza „Catharina 2”
12.	Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza „Catharina 3”
13.	Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza „Catharina 4”
14.	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego
15.	Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy
16.	Powiatowy Urząd Pracy w Wałbrzychu

2. Podstawowe informacje o komórce audytu wewnętrznego w roku 2023

L.p.	Imię i nazwisko	Nazwa stanowiska	Wymiar czasu pracy	Kwalifikacje zawodowe
1.	Zbigniew Bartnik ¹⁾	Samodzielne stanowisko ds. kontroli i audytu wewnętrznego	Pełny etat na wykonywanie obowiązków z zakresu audytu i kontroli, w tym ½ etatu na wykonywanie obowiązków z zakresu audytu wewnętrznego	Studia podyplomowe: Audyt wewnętrzny, nadzór i kontrola zarządcza (Politechnika Wroclawska)

1) Zatrudniony do dnia 31 grudnia 2023 roku

3. Informacje o komórce audytu wewnętrznego w dniu przygotowywania sprawozdania

L.p.	Imię i nazwisko	Nazwa stanowiska	Nr telefonu	Adres poczty elektronicznej	Wymiar czasu pracy	Kwalifikacje zawodowe
1.	Arkadiusz Wróbel ¹⁾	Audytorski wewnętrzny	74 846 05 38	a.wrobel@powiatwalbrzyski.pl	¼ etatu ²⁾	Złożony z wynikiem pozytywnym egzamin na audytora wewnętrznego przed Komisją Egzaminacyjną powołaną przez Ministra Finansów

1) Zatrudniony od dnia 27 lutego 2023 roku

2) Docelowo od dnia 1 czerwca 2024 roku na pełny etat

4. Przeprowadzone zadania audytowe w roku sprawozdawczym

Nr zadania audytowego	Temat zadania audytowego	Zadanie zapewniające (z) czynność doradcza (d) czynności sprawdzające (s)	Typ obszaru działalności, w którym przeprowadzono zadanie	Termin przeprowadzenia zadania	Zgodnie z planem audytu
1/2022 ¹⁾	Zarządzanie zasobami ludzkimi w Starostwie Powiatowym w Wałbrzychu	Z	Działalność wspomagająca	29 grudnia 2022 roku – 10 marca 2023 roku	tak

1) Zapisane w planie na 2023 rok dokończenie zadania audytowego rozpoczętego w roku 2022

59-

Handwritten signature

5. Wydane zalecenia lub opinie w ramach przeprowadzonych zadań audytowych

Nr zadania audytowego	Temat zadania audytowego	Podstawowe zalecenia lub opinie i wnioski (ocena wdrożenia zaleceń)
Informacja o przeprowadzonych zadaniach zapewniających		
1/2022	Zarządzanie zasobami ludzkimi w Starostwie Powiatowym w Wałbrzychu	<p>Uwzględniając wyniki analizy dokumentacji źródłowej systemu zarządzania zasobami ludzkimi w zakresie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - przyjęcia w formie dokumentów rozwiązań wewnętrznych definiujących zasady funkcjonowania audytowanych procedur zarządzania zasobami ludzkimi, - zgodności z przyjętymi zasadami realizowania procedur zarządzania zasobami ludzkimi, - przestrzegania zasad i mechanizmów kontroli określonych przez Starostę Wałbrzyskiego w audytowanym obszarze <p>oraz biorąc pod uwagę poziom ryzyka oceniony we wszystkich obszarach audytu jako ryzyko niskie odstąpiono od formułowania rekomendacji.</p>
Informacja o przeprowadzonych czynnościach sprawdzających		
-	-	-

