

Sprawozdanie z realizacji planu audytu za rok 2014

POWIAT POLICE



I. Zakres audytu wewnętrznego realizowany w roku 2014.

Podstawowym celem realizowanych w roku 2014 zdań audytowych było dostarczenie kierownikowi jednostki samorządu terytorialnego - Staroście Polickiemu niezależnej informacji, racjonalnego zapewnienia i opinii na temat:

1. W zakresie zadania: „Wykorzystanie środków publicznych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Policach”

- oceny rozwiązań wewnętrznych w zakresie polityki rachunkowości i kontroli zarządczej,
- ocena efektywności wykorzystania środków publicznych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Policach.

2. W zakresie zadania: „Funkcjonowanie systemu wydawania zezwoleń na zajęcie pasa drogowego oraz ustalanie i egzekwowanie opłat i kar”

- oceny organizacji ustalania opłat i kar pieniężnych za zajęcie pasa drogowego niezwiązanego z prowadzeniem, zabezpieczeniem i obsługą ruchu drogowego, oceny przestrzegania przepisów prawa przy wydawaniu zezwoleń na zajęcie pasa drogowego.

3. W zakresie zadania : „Realizacja dochodów z mienia powiatowego”

- oceny systemu kontroli zarządczej oraz zgodności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, a także skuteczności i efektywności procesu realizacji dochodów budżetowych z tytułu najmu, dzierżawy i użytkowania wieczystego składników mienia Powiatu Polickiego w roku 2014.

4. W zakresie zadania : „Audyt bezpieczeństwa informacji”

- oceny czy podmiot publiczny używa do realizacji zadań publicznych systemów teleinformatycznych spełniających minimalne wymagania dla systemów teleinformatycznych.

Zadanie: Ocena racjonalności i rzetelności planowania dochodów i wydatków na 2014 r. zostało pominięte po uzgodnieniu ze Starostą Polickim.



II. Obiektywna ocena systemu kontroli zarządczej w badanym zakresie.

W ocenie audytora wewnętrznego w zakresie badanym system kontroli zarządczej funkcjonuje adekwatnie w stosunku do celów i zadań realizowanych przez Powiat Policki. Ocena za rok 2014 - pozytywna.

7 dnio 31.03. 2015
Maciejewski

STANOSKA
Artyści i Malarze