

Zarządzenie Nr ON.120.⁶⁸. 2024
Starosty Sierpeckiego
z dnia 17 grudnia 2024 roku

w sprawie planu audytu wewnętrznego Powiatu Sierpeckiego na 2025 rok.

Na podstawie art. 283 ust. 1, ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024r. poz. 1530 z późn. zm.), § 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 roku w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach audytu (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 506), art. 35 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 107) i § 32 ust. 1 pkt 1 i 2 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Sierpcu uchwalonego Uchwałą Nr 511.102.2021 r. Zarządu Powiatu w Sierpcu z dnia 30 sierpnia 2021 roku z późn. zm.– **zarządzam** co następuje:

§ 1. Zatwierdzam Plan Audytu Wewnętrznego Starostwa Powiatowego w Sierpcu na rok 2025 w brzmieniu załącznika do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Wykonanie Zarządzenia powierza się stanowisku ds. Audytu Wewnętrznego i Kontroli w Starostwie Powiatowym w Sierpcu .

§ 3 . Nadzór nad wykonaniem Zarządzenia sprawuje Sekretarz Powiatu.

§ 4 . Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i obowiązuje w roku 2025.


STAROSTA
Przemysław Burzyński

z up. STAROSTY

Magdalena Piotrowska
SEKRETARZ POWIATU


RADCA PRAWNY
Piotr Łaskowski
TR-959

Plan audytu wewnętrznego na rok 2025

I. Jednostka sektora finansów publicznych objęta audytem wewnętrznym:

- Jednostka samorządu terytorialnego – Powiat Sierpecki
 - Starostwo Powiatowe w Sierpcu
Ul. Świętokrzyska 2A; 09-200 Sierpc
- Jednostki organizacyjne Powiatu Sierpeckiego - zgodnie z niniejszym planem

II. Wyniki analizy zasobów kadrowych

	Dane do analizy kadrowej	Liczba
1.	Liczba audytorów	1
2.	Łączny wymiar etatu zatrudnienia audytora	0,2
3.	Planowana łączna liczba osobodni w roku objętym audytem	50
4.	Osobodni na zadania audytowe oraz pozostałe czynności audytu wewnętrznego	38
5.	Inne (sprawozdawczość, rozwój zawodowy, urlop)	12

III. Obszary działalności jednostki, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewnijające

1. Pomoc społeczna
2. Kultura
3. Administracja publiczna / finanse publiczne

STAROSTA
Przemysław Burzyński

IV. Planowane tematy zadań audytowych

1. Zadania zapewniające

	Temat zadania	Obszar działalności jednostki	Łączny czas realizacji	Uwagi
1.	Ocena systemu kontroli zarządczej w Domu Pomocy Społecznej w Szczutowie	Pomoc społeczna	10 osobodni	Kontrola zarządcza II stopnia
2.	Działalność Powiatowej Biblioteki Publicznej w Sierpcu – obowiązki organizatora	Kultura	10 osobodni	j/w
3	Ocena systemu kontroli zarządczej w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Sierpcu	Administracja publiczna/ finanse publiczne	10 osobodni	j/w

2. Pozostale¹

1.	Czynności doradcze	Różne obszary	5 osobodni	
2.	Czynności sprawdzające	Obszary audytu wewn. z lat ubiegłych	3 osobodni	

Plan sporządziła: *Joanna Motylewska-Retkowska*

Podpis kierownika jednostki:

Sierpc, 1..... grudnia 2024 r.

1 Zgodnie z § 21 i 22 Rozporządzenia Ministra Finansów z dn. 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz.U.2015, poz.1480)