

Zarządzenie Nr ON.120. 1.2022
Starosty Sierpeckiego
z dnia 3 stycznia 2022 roku

w sprawie planu audytu wewnętrznego Powiatu Sierpeckiego na 2022 rok.

Na podstawie art. 283 ust. 1, ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych / t.j. Dz. U. z 2021 r. poz.305 z późniejszymi zmianami/ , 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 z późniejszymi zmianami/ , art. 35 ust.1 i 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym / t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 920 z późniejszymi zmianami/ 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 – **zarządzam** co następuje;

§ 1. Zatwierdzam Plan Audytu Wewnętrznego Starostwa Powiatowego w Sierpcu na rok 2022 w brzmieniu załącznika Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2 . Wykonanie Zarządzenia powierza się audytorowi zatrudnionemu na podstawie umowy Nr ON.032.145.2021 z dnia 1 lipca 2021 roku .

§ 3 . Nadzór nad wykonaniem Zarządzenia sprawuje Sekretarz Powiatu

§ 4 . Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i obowiązuje w roku 2022.

STAROSTA

Andrzej Sławomir Cześniak

RADCA PRAWNY

Bogusław Dziubek
Lb - 656

Starostwo Powiatowe
ul. Świętokrzyska 2a
09-200 Sierpc

(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych,
w której jest usługodawcą audytor wewnętrzny)

PLAN AUDYTU NA ROK 2022

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	
1	Powiat Sierpecki

2. Wyniki analizy obszarów ryzyka – obszary działalności jednostki zidentyfikowane przez audytora wewnętrznego z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze

L.p	Obszar działalności jednostki		Poziom ryzyka w obszarze
	Nazwa obszaru (ze wskazaniem nazwy jednostki, jeżeli to konieczne)	Typ obszaru działalności	
1			
1.	Edukacja publiczna	Podstawowa	Średni
2.	Promocja i ochrona zdrowia	Podstawowa	Średni
3.	Pomoc społeczna	Podstawowa	Średni
4.	Wspieranie rodziny i systemu pieczy zastępczej	Podstawowa	Średni
5.	Polityka prorodzinna	Podstawowa	Średni
6.	Wspieranie osób niepełnosprawnych	Podstawowa	Średni

25	Zgodność działań z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi.	Podstawowa	wysoki
26	Skuteczność i efektywność działania	Podstawowa	wysoki
27	Wiarygodność sprawozdań	Podstawowa	wysoki
28	Ochrona zasobów	Podstawowa	wysoki
29	Przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania.	Podstawowa	wysoki
30	Efektywność i skuteczność przepływu informacji	Podstawowa	wysoki
31	Zarządzanie ryzykiem	Podstawowa	wysoki
32	Ochrona danych osobowych	Wspomagająca	wysoki
33	Bezpieczeństwo informacyjne	Wspomagająca	wysoki

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

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	2	3	4	5	6	7
1.	Audyt systemu kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Sierpcu	25,26,27,28,29,30,31	1	60	Nie	-
2.	Ochrona danych osobowych i bezpieczeństwo informacyjne w Starostwie Powiatowym w Sierpcu	32,33	1	60	Nie	-
3	Audyt systemu kontroli zarządczej w Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Sierpcu	25,26,27,28,29,30,31	1	60	Nie	-
4	Audyt systemu kontroli zarządczej w Powiatowej Bibliotece Publicznej w Sierpcu.	25,26,27,28,29,30,31	1	60	Nie	-

Z up. STAROSTY
dobrowol
Ryszard Dobresz
SEKREIARZ POWIATU

31.12.2021 r.
(data)

.....
(pieczęta i podpis audytora wewnętrznego/
koordynatora komórki audytu wewnętrznego)

STAROSTA

Andrzej Sławomir Cześnik

31.12.2021 r.
(data)

.....
(pieczęta i podpis Starosty)