

Zarządzenie Nr ON.120 . 74 . 2023
Starosty Sierpeckiego
z dnia 29 grudnia 2023 roku

w sprawie planu audytu wewnętrznego Powiatu Sierpeckiego na 2024 rok.

Na podstawie art. 283 ust. 1, ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych / t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 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 2022 r. poz. 1526 z późn. zm./ 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 2024 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 2024.

STAROSTA
Andrzej Sławomir Cześnik

Plan audytu wewnętrznego na rok 2024

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.	Dni przeznaczane na szkolenia/ rozwój zawodowy	2
5.	Dni - czynności organizacyjne (analizy, plan i sprawozdanie roczne)	2
6.	Dni - urlop wypoczynkowy	8
7.	Osobodni na zadania audytowe oraz pozostałe czynności audytu wewnętrznego	38

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

1. Edukacja
2. Administracja publiczna / finanse publiczne

IV. Planowane tematy zadań audytowych

1. Zadania zapewniające

	Temat zadania	Obszar działalności jednostki	Łączny czas realizacji	Uwagi
1.	Ocena systemu kontroli zarządczej w Zespole Szkół nr 2 w Sierpcu	Edukacja.	10 osobodni	Kontrola zarządcza II stopnia
2.	Ocena systemu kontroli zarządczej w Liceum Ogólnokształcącym w Sierpcu	Edukacja	10 osobodni	j/w
3	Ocena systemu kontroli zarządczej w Powiatowym Zespole Jednostek Budżetowych w Sierpcu	Administracja publiczna/ finanse publiczne	10 osobodni	j/w

2. Pozostałe¹

1.	Czynności doradcze	Różne obszary	2 osobodni	
2.	Czynności sprawdzające	Obszary audytu wewn. z lat ubiegłych	6 osobodni	

Plan sporządziła: *Joanna Motylewska-Retkowska*

STAROSTA
Andrzej Sławomir Cześnik
Podpis kierownika jednostki:

Sierpc, 8 stycznia 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)