

ZARZĄDZENIE NR OP. 120. 48 .2025
STAROSTY SIERPECKIEGO
z dnia 30 grudnia 2025 r.

w sprawie planu audytu wewnętrznego Powiatu Sierpeckiego na 2026 rok

Na podstawie art. 283 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), § 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 roku w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach audytu (Dz. U. z 2018 r. poz. 506), art. 35 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1684) i § 36 ust. 1 pkt 1 i 2 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Sierpcu uchwalonego Uchwałą Nr 221.39.2025 Zarządu Powiatu Sierpeckiego z dnia 18 czerwca 2025 r. – zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdzam Plan Audytu Wewnętrznego Starostwa Powiatowego w Sierpcu na rok 2026 w brzmieniu załącznika do niniejszego Zarządzenia.

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

§ 3. Nadzór nad wykonaniem Zarządzenia sprawuje Magdalena Piotrowska – Sekretarz Powiatu.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i obowiązuje w roku 2026.


STAROSTA
Przemysław Burzyński

Plan audytu wewnętrznego na rok 2026

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 zapewniające

- Administracja publiczna / finanse publiczne
- Kultura fizyczna i sport/ finanse publiczne

STAROSTA

Przemysław Burzyński

IV. Planowane tematy zadań audytowych

1. Zadania zapewniające

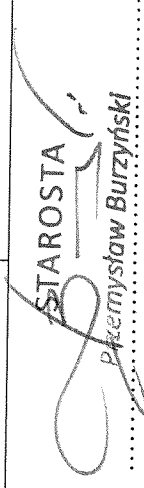
	Temat zadania	Obszar działalności jednostki	Łączny czas realizacji	Rodzaj zadania
1.	Ocena systemu kontroli zarządczej w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Sierpcu	Administracja publiczna/ finanse publiczne	15 dni	zapewniające
2.	Ocena systemu kontroli zarządczej w Krytej Pływalni w Sierpcu	Kultura fizyczna i sport/ finanse publiczne	15 dni	zapewniające

2. Pozostałe¹

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

Plan sporządziła: Joanna Motylewska-Retkowska

Podpis kierownika jednostki:


STAROSTA
Przemysław Burzyński

Sierpc, 30 grudnia 2025 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)