

**Plan audytu na 2022 rok**  
**zmiana w zakresie pkt. 3 oraz pkt. 4.2**

**3. Budżet czasu komórki audytu wewnętrznego:**

Lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobogodzin)	%
1.	Czas przeznaczony na realizację zadań zapewniających	320	64
2.	Czynności sprawdzające i monitorujące	58	11
3.	Czas przeznaczony na czynności organizacyjne, w tym plan i sprawozdanie	20	4
4.	Urlopy i inne nieobecności (choroba, urlop z zeszłego roku)	100	20
5.	Rezerwa czasowa (realizacja audytu poza planem)	4	1
<b>SUMA:</b>		<b>502</b>	<b>100</b>

**4.2. Informacje na temat czasu planowanego w osobodniach na realizację poszczególnych zadań zapewniających.**

Lp.	Obszar ryzyka	Jednostki objęte zadaniem audytowym	Planowany czas realizacji zadania w osobogodzinach	Planowany okres realizacji zadania	Ewentualne powołanie rzeczoznawcy	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7
1.	Procedury z zakresu kontroli zarządczej, cele działalności jednostki, system prowadzenia spraw pracowniczych oraz oceny pracowników, koszty, wydatki, przychody i dochody, rachunkowość i sprawozdawczość	Zespół Szkół Nr 2 w Ostrowcu Świętokrzyskim	80	II – IV 2022	Nie	
2.	Procedury z zakresu kontroli zarządczej, cele działalności jednostki, system prowadzenia spraw pracowniczych oraz oceny pracowników, koszty, wydatki, przychody i dochody, rachunkowość i sprawozdawczość	Liceum Ogólnokształcące nr III im. W. Broniewskiego w Ostrowcu Świętokrzyskim	80	V – VI 2022	Nie	

3.	Procedury z zakresu kontroli zarządczej, cele działalności jednostki, system prowadzenia spraw pracowniczych oraz oceny pracowników, koszty, wydatki, przychody i dochody, rachunkowość i sprawozdawczość	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Ostrowcu Świętokrzyskim	80	VII-VIII 2022	Nie	
4.	Procedury z zakresu kontroli zarządczej, cele działalności jednostki, system prowadzenia spraw pracowniczych oraz oceny pracowników, koszty, wydatki, przychody i dochody, rachunkowość i sprawozdawczość	Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Ostrowcu Świętokrzyskim	80	IX – XI 2022	Nie	

Zmiana Planu audytu na 2022 rok została uzgodniona ze Starostą Ostrowieckim w dniu 21.02.2022 roku.

Starostwo Powiatowe  
w Ostrowcu Świętokrzyskim  
*Małgorzata Karp*  
AUDYTOR WEWNĘTRZNY

STAROSTA

*Małgorzata Dębniak*

Zatwierdzam: .....

(podpis Starosty Ostrowieckiego)