

Plan audytu na 2024 rok – zmiana

W związku ze zmianą wymiaru etatu z $\frac{1}{4}$ na $\frac{1}{2}$ czasu pracy audytora wewnętrznego, od dnia 05.02.2024 roku ulega zmianie budżet czasu komórki audytu wewnętrznego.

Zmiana Planu audytu na 2024 rok została sporządzona zgodnie z paragrafem 10 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 04 września 2015 roku w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu.

2. Budżet czasu komórki audytu wewnętrznego:

Lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobogodzin)	%
1.	Czas przeznaczony na realizację zadań zapewniających	700	70
2.	Czynności sprawdzające i monitorujące	60	6
3.	Czas przeznaczony na czynności organizacyjne, w tym plan i sprawozdanie	60 (*)	6
4.	Urlopy i inne nieobecności (choroba)	120	12
5.	Rezerwa czasowa (realizacja audytu poza planem)	64	6
SUMA:		1004	100

(*) do dnia 02.02.2024 roku wykorzystano 46 godzin w ramach $\frac{1}{4}$ etatu, stan na 05.02.2024 roku wynosi 14 godzin

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

L p.	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.	System określania i wyznaczania celów i zadań/ Identyfikacja, analiza oraz zarządzanie ryzykiem/ Polityka bezpieczeństwa i procedury, m.in. zarządzania incydentami,	Ognisko Pracy Pozaszkolnej	100	II – III 2024	Nie	Zadanie zapewniające zostało przeniesione na rok 2024 na wniosek Dyrektora, po uzyskaniu zgody Starosty Ostrowieckiego
2.	zachowania ciągłości działania	Zespół Szkół Nr 1	150	IV - V 2024	Nie	

3.	Upoważnienia, ich zakres i sposób ewidencjonowania/ Aktualność	Bursa Szkolna	150	VI – VIII 2024	Nie	
4.	prowadzenia strony BIP/ Koszty, wydatki, przychody, dochody Pomoc społeczna	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	300	IX -XI 2024	Nie	

4.3. Planowane czynności doradcze.

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w osobogodzinach)
1	2	3
1	1	Według zapotrzebowania zgłoszonego przez Starostę Ostrowieckiego lub Kierownika komórki audytowanej

4.4. Planowane czynności sprawdzające i monitorujące.

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające/ monitorujące (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających/ monitorujących (w osobogodzinach)	Uwagi
1	2	3	4
1	1	60	Czynności sprawdzające obejmą jednostki, w których w 2023 roku przeprowadzono zadania audytowe.

04.03.2024

.....

(Data sporządzenia planu audytu)

Starostwo Powiatowe
w Ostrowie Świętokrzyskim
.....
Małgorzata Karp
AUDYTOR WŁAŚCIWY
(Podpis audytora wewnętrznego)

Zatwierdzam
STAROSTA

.....
Marzena Debniak
(Podpis Starosty Ostrowieckiego)