

*Wzięte do raportu  
ze 2021 r.*

STAROSTA  
Marzena Dębniak

STAROSTWO POWIATOWE  
W OSTROWCU ŚWIĘTOKRZYSKIM  
SEKRETARIAT

Wpłynęło: 24. 01. 2022 L. dz. 2

Ilość załączników.....  
Podpis.....

(Nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych,  
w której zatrudniony jest audytor wewnętrzny)

## SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2021

### 1. Podstawowe informacje o komórce audytu wewnętrznego.

Imię i nazwisko audytora wewnętrznego	Podstawa zatrudnienia	Wymiar etatu
Małgorzata Karp	Umowa o pracę na zastępstwo	1/4 etatu

### 2. Analiza budżetu czasu komórki audytu wewnętrznego w 2021 roku.

Lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Planowane zasoby ludzkie (liczba osobogodzin)	Zrealizowane zasoby ludzkie (liczba osobogodzin)
1.	Czas przeznaczony na realizację zadań zapewniających	300	365
2.	Czynności sprawdzające i monitorujące	70	50
3.	Czas przeznaczony na czynności organizacyjne, w tym plan i sprawozdanie	72	60
4.	Urlopy i inne nieobecności (choroba)	52	29
5.	Rezerwa czasowa (realizacja audytu poza planem)	10	0
SUMA:		504	504

### 3. Realizacja audytu wewnętrznego w 2021 roku.

#### 3.1. Przeprowadzone zadania zapewnijące.

Lp.	Zadania zapewnijące zaplanowane na 2021 rok	Temat zadania zapewnijącego	Informacja, czy zadanie zostało zrealizowane	Termin przeprowadzenia zadania zapewnijącego	Liczba audytorów realizujących zadanie
1.	Zespół Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego	Kontrola zarządcza, koszty, wydatki, przychody i dochody, odpowiedzialność materialna pracowników za powierzone mienie	Zrealizowano	IV – VI 2021 rok	1
2.	Zespół Szkół Ogólnokształcących	Kontrola zarządcza, koszty, wydatki, przychody i dochody, odpowiedzialność materialna pracowników za powierzone mienie	Zrealizowano	VI – VIII 2021 rok	1
3.	Powiatowy Urząd Pracy	Kontrola zarządcza, koszty, wydatki, przychody i dochody, odpowiedzialność materialna pracowników za powierzone mienie	Zrealizowano	X – XI 2021 rok	1

#### 3.2. Przeprowadzone czynności doradcze.

Lp.	Nazwa jednostki	Liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)
1.	Zespół Szkół Ogólnokształcących	1	1

#### 3.3. Przeprowadzone czynności sprawdzające oraz monitorujące.

Lp.	Nazwa jednostki	Liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Czas przeprowadzenia czynności doradczych (w osobogodzinach)
1.	Dom Pomocy Społecznej Ul. Grabowiecka 7 27-400 Ostrowiec Św.	1	26

2.	Dom Pomocy Społecznej Osiedle Słoneczne 49 27-400 Ostrowiec Św.	1	8
3.	Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy Osiedle Słoneczne 48 27- 400 Ostrowiec Św.	1	8
4.	Zespół Szkół Specjalnych Ul. Hżecka 33 27-400 Ostrowiec Św.	1	8

#### 4.1. Pozostałe informacje.

Za 2021 rok została sporządzona ocena wewnętrzna audytu.

W 2021 Audytor wewnętrzny otrzymał ocenę pozytywną w zakresie przeprowadzonej oceny zewnętrznej audytu, która uprawnia do umieszczania w sprawozdaniach z audytu formuły „Audyty przeprowadzono zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Audytu IIA”.

Ostrowiec Św., 24.01.2022

Starostwo Powiatowe  
w Ostrowcu Świętokrzyskim

*Małgorzata Karp*  
...AUDYTOR WEWNĘTRZNY.....  
(Podpis audytora wewnętrznego)