

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

STAROSTWO POWIATOWE W OSTROWCU ŚWIĘTOKRZYSKIM SEKRETARIAT		
Wpłynęło	28.01.2025	L. dz.
Ilość załączników	1/2	
Podpis	[Podpis]	

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2024

1. Podstawowe informacje o komórce audytu wewnętrznego.

Imię i nazwisko audytora wewnętrznego	Podstawa zatrudnienia	Wymiar etatu
Małgorzata Karp	Umowa o pracę	1/2 etatu

2. Analiza budżetu czasu komórki audytu wewnętrznego w 2024 roku.

Lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Planowane zasoby ludzkie (liczba osobogodzin)	Zrealizowane zasoby ludzkie (liczba osobogodzin)
1.	Czas przeznaczony na realizację zadań zapewniających	700	504
2.	Czynności sprawdzające i monitorujące	60	52
3.	Czas przeznaczony na czynności organizacyjne, w tym plan i sprawozdanie	60	196
4.	Urlopy i inne nieobecności (choroba)	120	112
5.	Rezerwa czasowa (przeznaczona na samokształcenie)	60	140
SUMA:		1004	1004

3. Realizacja audytu wewnętrznego w 2024 roku.

3.1. Przeprowadzone zadania zapewniające.

Lp.	Zadania zapewniające zaplanowane na 2024 rok	Temat zadania zapewniającego	Informacja, czy zadanie zostało zrealizowane	Termin przeprowadzenia zadania zapewniającego	Liczba audytorów realizujących zadanie
1.	Ognisko Pracy Pozaszkolnej	System określania i wyznaczania zadań i celów, identyfikacja, analiza oraz zarządzanie ryzykiem, Polityka bezpieczeństwa i procedury, m.in. zarządzanie incydentami, zachowanie ciągłości działania, upoważnienia, ich zakres i sposób ewidencjonowania, zabezpieczenia fizyczne i techniczne, aktualność prowadzenia strony BIP, koszty, wydatki, dochody i przychody, pomoc społeczna.	Zrealizowano	II – III 2024 rok	1
2.	Zespół Szkół Nr 1 w Ostrowcu Świętokrzyskim		Zrealizowano	IV - V 2024 rok	1
3.	Bursa Szkolna		Zrealizowano	V - VII 2024 rok	1
4.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ostrowcu Świętokrzyskim		Zrealizowano	X - XII 2024 rok	1

3.2. Przeprowadzone czynności doradcze.

Czynności doradcze przeprowadzane były na bieżąco, w trakcie realizacji zadań zapewniających na jednostkach i dotyczyły w głównej mierze obszarów w zakresie analizy i monitorowania ryzyk.

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.	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego	1	12
2.	Zespół Szkół Nr 3	1	12
3.	Muzeum Historyczno - Archeologiczne	1	28

4.1. Pozostałe informacje.

Za 2024 rok została sporządzona ocena wewnętrzna audytu. Wszystkie zadania audytowe przeprowadzono w 2024 roku zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Audytu IIA”.

Na podstawie Uchwały Nr 255/2024 Zarządu Powiatu Ostrowieckiego z dnia 15.10.2024 roku w sprawie uchwalenia Regulaminu organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Ostrowcu Świętokrzyskim, zostało utworzone Biuro Audytu Wewnętrznego.

Ostrowiec Św., 28.01.2025

BIURO AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

.....
Małgorzata Karp.....
KIEROWNIK
(Podpis Kierownika Biura Audytu Wewnętrznego)