

Włocławek 23.12.2024 r.

Starostwo Powiatowe
we Włocławku
Ul. Cyganka 28
87-800 Włocławek

.....
(nazwa i adres jednostki
sektora finansów publicznych)

AW.1721.2.2024

PLAN AUDYTU NA ROK 2025

1. Jednostki sektora finansów publicznych objętych audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	Starostwo Powiatowe we Włocławku oraz powiatowe jednostki organizacyjne, które uczestniczą w zadaniach realizowanych przez Starostwo.

2. Planowane tematy audytu wewnętrznego

2.1. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy (T/N)	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7
1.	Obejmowanie przedsięwzięć patronatem Starosty Włocławskiego	Kultura i sport	1	17	N	-
2.	Funkcjonalność stron internetowych w tym BIP	Usługi administracyjne	1	12	N	-

2.2. Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczownicy (T/N)	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7
1.	Realizacja zamówień do 130 000,00 zł	Zamówienia publiczne	1	3	-	-

2.3. Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	
1.	1	2	-

3. Monitorowanie realizacji zaleceń oraz planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	Realizacja zamówień do 130 000,00 zł	Zamówienia publiczne	1	1	
2.	Wydawanie uprawnień do kierowania pojazdami i ich ewidencja oraz ewidencja i rejestracja pojazdów	Usługi administracyjne	1	1	

Zgodnie z Regulaminem Organizacyjnym Starostwa Powiatowego we Włocławku stanowiącym załącznik do uchwały Nr 23/24 Zarządu Powiatu we Włocławku z dnia 12 lipca 2024 r. w strukturze organizacyjnej Starostwa funkcjonuje jednoosobowe stanowisko Audytora Wewnętrznego podlegające bezpośrednio Staroście. Osoba sprawująca obowiązki Audytora Wewnętrznego została zatrudniona od 1

stycznia 2020 roku w wymiarze 1/10 etatu .Z dokonanej analizy zasobów osobowych (załącznik nr 6) wynika, że przeważająca część budżetu czasu stanowiąca 80 % czasu w roku 2025 została zaplanowana na realizację zadań zapewniających, czynności doradczych, czynności sprawdzających oraz planowanie i sprawozdawczość roczną. W wyżej wymienionej analizie wykorzystania dostępnych zasobów założono również, że pozostałe 20% budżetu czasu przeznaczono w szczególności na szkolenia - rozwój zawodowy, czynności organizacyjne, urlop i inne nieobecności oraz rezerwę czasową.

4. Inne informacje

Plan sporządzony został w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach dla :

- pierwszy – Starosty,
- drugi - audytora wewnętrznego celem włączenia do akt stałych audytu.

Wszelką korespondencję, zestawienia i obliczenia oraz załączniki 1 - 5 dotyczące opracowania planu audytu wewnętrznego włączono do egzemplarza drugiego.

Załączniki:

- nr 1 – schemat organizacyjny Starostwa Powiatowego we Włocławku,
- nr 2 – wykaz jednostek organizacyjnych Powiatu,
- nr 3 – opis zastosowanej analizy ryzyka,
- nr 4 – matematyczna metoda analizy ryzyka ,
- nr 5 - matematyczna metoda analizy ryzyka- (wyniki od najwyższego do najniższego ryzyka)
- nr 6 - analiza zasobów osobowych.

.....
(data) (pieczętka i podpis audytora wewnętrznego)

/koordynatora komórki audytu wewnętrznego)

.....
(data) (pieczętka i podpis kierownika jednostki,
w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)