

**ZARZĄDZENIE NR 143/2021
STAROSTY KŁODZKIEGO**

z dnia 10 grudnia 2021 r.

w sprawie przyjęcia planu audytu wewnętrznego na 2022 rok

Na podstawie art. 276 oraz art. 283 ust. 1 ustawy z dnia 23 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U.2021.305 ze zm.), w związku z § 9 ust. 1 i 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz. U. z 2018 r. 506):

§ 1. Przyjmuje się plan audytu wewnętrznego na 2022 rok, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierzam Audytorowi Wewnętrznemu.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

§ 4. Traci moc zarządzenie nr 138/2021 Starosty Kłodzkiego z dnia 3 grudnia 2021 r. w sprawie przyjęcia planu audytu wewnętrznego na 2022 rok.

Starostwo Powiatowe w Kłodzku
ul. Okrzei 1
57-300 Kłodzko

Załącznik do zarządzenia Nr 143/2021

Starosty Kłodzkiego

z dnia 10 grudnia 2021 r.

AWK.1721.2.2021

PLAN AUDYTU NA 2022 ROK

1. Obszary działalności oraz planowane zadania zapewniające:

Obszar działalności na podstawie wyników analizy ryzyka	Temat zadania zapewniającego	Audytowany	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)
Pomoc społeczna. Kontrola i nadzór.	1. Ocena funkcjonowania placówek opiekuńczo - wychowawczych pod względem organizacyjnym, prawnym i finansowym. <i>Zadanie kontynuowane z roku poprzedniego.</i>	Centrum Administracyjne Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych ul. Korczaka 1 w Kłodzku: 1) Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza nr 1 ul. Korczaka 1a, w Kłodzku 2) Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza nr 2 ul. Korczaka 1b, w Kłodzku 3) Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza nr 3 ul. Korczaka 1 w Kłodzku 4) Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza nr 4 ul. Korczaka 1c w Kłodzku	60

	<p>2. Ocena funkcjonowania placówek opiekuńczo - wychowawczych pod względem organizacyjnym, prawnym i finansowym.</p>	<p>Zespół Koedukacyjnych Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych typu socjalizacyjnego „Wspólnota Dziecięca Gromadka” w Nowej Rudzie, ul. Fredry 47:</p> <p>Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Alfa” ul. Fredry 47/2 w Nowej Rudzie</p> <p>Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Sigma” ul. Fredry 47/3 w Nowej Rudzie.</p> <p>Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Omega” ul. Fredry 47/4 w Nowej Rudzie.</p>	<p>60</p>
	<p>3. Ocena funkcjonowania placówek opiekuńczo - wychowawczych pod względem organizacyjnym, prawnym i finansowym.</p>	<p>Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza nr 1 ul. Międzyleska 15 w Domaszkanie</p> <p>Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza nr 2 ul. Międzyleska 15a w Domaszkanie</p>	<p>60</p>

2. Budżet czasu komórki audytu wewnętrznego w 2022 r. wyrażony w osobodniach dla 1 etatu audytora wewnętrznego (liczba dni roboczych w 2022 r.: 251 dni)

Rodzaj czynności audytowych	Planowany czas przeprowadzenia zadania w osobodniach
Zadania zapewniające	120
Czynności doradcze	5
Monitorowanie realizacji zaleceń	6
Realizacja czynności sprawdzających	6
Zadania kontynuowane z roku poprzedniego	60
Czynności organizacyjne (numerowanie akt bieżących, spis spraw, archiwizacja, przeglądy dokumentacji)	6
Szkolenia	6
Samodoskonalenie (analiza przepisów prawa, analiza wyników kontroli zewnętrznych organów kontrolnych itp.)	6
Urlop	30
Rezerwa czasowa	6

3. Uwagi:

Na potrzeby opracowania planu audytu na 2022 r. przeprowadzono analizę ryzyka uwzględniającą sposób zarządzania ryzykiem w Starostwie Powiatowym w Kłodzku. Wzięto pod uwagę: cele i zadania Starostwa Powiatowego w Kłodzku oraz podległych jednostek organizacyjnych, ryzyka wpływające na realizację celów i zadań jednostek oraz wyniki kontroli zewnętrznych organów kontroli. Wyniki analizy ryzyka stanowią listę wszystkich zidentyfikowanych obszarów działalności, uwzględniając ich kolejność na podstawie oceny ryzyka. W planie audytu, przy wyborze zadań audytowych, uwzględniono przede wszystkim priorytet Starosty.

Sporządziła: Agnieszka Łysiak

.....
(data i podpis Audytora Wewnętrznego)

Zatwierdzam:

.....
(data i podpis Starosty Kłodzkiego)



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Zarządzenie
Numer dokumentu	143/2021
Data dokumentu	2021-12-10
Organ wydający	Starosta Kłodzki;
Przedmiot regulacji	w sprawie przyjęcia planu audytu wewnętrznego na 2022 rok
Identyfikator dokumentu	179543F4-EE43-46ED-A932-DB1D130A760E

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-1455061987
Numer seryjny	1587290303BADE46D04B413C8FD76BA707BDB3B0
Osoba podpisująca	Maciej Mirosław Awizeń
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	10.12.2021 14:06:35
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5260300517 COPE SZAFIR - Kwalifikowany Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. PL