

Uchwała Nr 159/468/22
Zarządu Powiatu Opoczyńskiego
z dnia 19 stycznia 2022 r.

w sprawie planu pracy audytu wewnętrznego na rok 2022

Na podstawie art. 283 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981) oraz rozdziału 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 506) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zarząd Powiatu Opoczyńskiego akceptuje przedłożony „Plan pracy audytu wewnętrznego na rok 2022” stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Aesco Group Sp. z o.o. realizującej w Starostwie Powiatowym w Opocznie zadania z zakresu audytu wewnętrznego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W oryginale podpisali:

Starosta Opoczyński	- Marcin Baranowski
Wicestarosta	- Maria Barbara Chomicz
Członek Zarządu	- Michał Białek
Członek Zarządu	- Michał Konecki
Członek Zarządu	- Andrzej Urbańczyk

Powiat Opoczyński

Plan pracy audytu wewnętrznego na rok 2022

W powołaniu na postanowienia § 7 – 11 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu, ustala się poniższy plan pracy audytu wewnętrznego Powiatu Opoczyńskiego, na rok 2022. Niniejszy plan powstał w oparciu o analizę ryzyka, wyniki audytów z lat ubiegłych oraz potrzeby Kierownictwa.

Zadania zapewniające 2022		
Obszar działalności	Cel i zakres audytu	Budżet czasowy planowany
1. Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie – ocena racjonalności i adekwatności wydatków bieżących jednostki	Zadanie zapewniające będzie obejmowało ustalenie poziomu wydatków bieżących jednostki oraz zmiany zachodzące w tym zakresie wraz z uwzględnieniem zasad celowości, oszczędności, efektywności.	15 osobodni
2. Realizacja zadań określonych w ustawie z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.	Zadanie zapewniające będzie obejmowało ocenę procesu wykonania przez Powiat zadań związanych z uruchomieniem Funduszu, w tym sposób i terminowość wykonania zadania oraz prawidłowość wyliczenia opłaty.	10 osobodni
3. Zespół Szkół Powiatowych im. Stanisława Staszica w Opocznie - ocena gospodarki finansowej jednostki.	Zadanie zapewniające będzie obejmowało gospodarkę finansową jednostki związaną z zatrudnieniem i wypłatami dla pracowników zatrudnionych na stanowiskach administracyjnych oraz nauczycieli (m.in. jednorazowy dodatek uzupełniający).	15 osobodni
4. Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Mroczkowie Gościnnym - Gospodarka mieniem	Zadanie zapewniające będzie obejmowało analizę procesu zarządzania przez jednostkę mieniem powiatowym, w tym nieruchomościami oraz mieniem ruchomym. Sprawdzenie obejmie m.in. bieżący sposób zarządzania mieniem, zasady zbywania i nabywania składników majątkowych oraz ich ewidencjonowanie (w tym ewidencja księgową).	20 osobodni
Monitoring realizacji wydanych zaleceń oraz czynności sprawdzające		
Monitorowanie realizacji zaleceń – W okresie objętym audytem będą podejmowane czynności, mające na celu ustalenie stanu realizacji wydanych zaleceń w zakresie audytów przeprowadzonych w 2021 r.		5 osobodni

UZASADNIENIE

do projektu uchwały Zarządu Powiatu Opoczyńskiego w sprawie planu pracy audytu wewnętrznego na rok 2022

Zgodnie z art. 283 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych audyt wewnętrzny przeprowadza się na podstawie rocznego planu audytu wewnętrznego.

Zadania z zakresu audytu wewnętrznego, w Starostwie Powiatowym w Opocznie, realizowane są przez Aesco Group Sp. z o.o.