Jawor, dn.30.12.2024 r.

AW.1721.2.2024

PLAN AUDYTU
DLA POWIATU JAWORSKIEGO
NA 2025 ROK

1 Obszary działalności, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewniające

Obszary działalności, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewniające w roku następnym wyznaczono zgodnie z zapisami § 8 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 roku w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu w oparciu o m.in.: o kontrolach wewnętrznych i zewnętrznych przeprowadzonych w jednostce, analizę celów i zadań określonych w ramach systemu kontroli zarządczej na 2025 rok. Przy opracowaniu planu wzięto pod uwagę priorytety Starosty Jaworskiego oraz dostępne zasoby osobowe.

W związku z faktem zlecenia na zewnątrz następujących zadań:

- nadzoru przestrzegania przepisów o ochronie danych osobowych w Starostwie Powiatowym w Jaworze polegającej na pełnieniu funkcji **Inspektora Ochrony Danych** zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. oraz
- **Koordynatora Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji** realizującego zadania w zakresie nadzoru i monitorowania przestrzegania RODO, KRI i przepisów wewnętrznych jednostki wchodzących w zakres SZBI, przeprowadzającego kontrole zgodności stosowania ww. aktów, przeprowadzającego szkolenia pracowników oraz doradzającego i rekomendującego działania mające na celu doskonalenie SZBI oraz
- powierzeniu Koordynatorowi Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji jako jednego z zadań **planowania i zapewnienia realizacji procesu wewnętrznych audytów SZBI**

  Audytor nie planuje na 2025 rok realizacji audytu, o którym mowa w Krajowych Ramach Interoperacyjności.

2 Informacja na temat budżetu czasu komórki audytu wewnętrznego wdanym roku, wyrażone w osobodniach

W 2025 roku wymiar czasu pracy w sumie wynosi 1992 godziny, na co składa się **249** dni pracujących i 116 dni wolnych od pracy.

<u>Audytor wewnętrzny Monika Kostrzewa-Księżuk ½ etatu- 249 osobodni, w tym:</u>

- Urlop- **28 osobodni** *(2 osobodni z 2024 roku, 22 osobodni urlop planowany, 4 dni urlop na żądanie)*.
- Czynności audytowe Audytor:
  - Opracowanie rocznego sprawozdania z audytu- **5 osobodni**,
  - Opracowanie planu audytu – **5 osobodni**,
  - Zadania zapewniające - **125 osobodni**,
  - Czynności sprawdzające – **0 osobodni**,

- Kontynuacja zadań audytowych (doradczych) z poprzedniego roku – **70 osobodni**

- Zapas czasu na dodatkowe niezaplanowane czynności, chorobowe, samodoskonalenie, szkolenia, archiwizację dokumentacji, przegląd wewnętrzny dokumentacji audytowej itp.- **16 osobodni**:

3 Lista obszarów, w których zostaną przeprowadzone zadania zapewniające

Lp.	Obszar	Jednostka
1.	Realizacja zadań statutowych i prawidłowość prowadzenia gospodarki finansowej w 2024 roku	I Liceum Ogólnokształcące im. Księcia Bolka I w Jaworze
2.	Realizacja zadań statutowych i prawidłowość prowadzenia gospodarki finansowej w 2024 roku	Powiatowy Urząd Pracy w Jaworze

4 Lista obszarów, w których zostaną przeprowadzone czynności doradcze

Nie zaplanowano.

5 Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających

Nie zaplanowano.

6 Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego

W 2025 r. będą kontynuowane zadania audytowe w formie czynności doradczych w następujących obszarach:

1. Wykonywanie planu finansowego jednostki na rok 2024 oraz prawidłowości wniosków dotyczących zmiany planu finansowego jednostki w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Jaworze.
2. Wykonywanie planu finansowego jednostki na rok 2024 oraz prawidłowości wniosków dotyczących zmiany planu finansowego jednostki w Powiatowym Urzędzie Pracy w Jaworze.
3. Wykonywanie planu finansowego jednostki na rok 2024 oraz prawidłowości wniosków dotyczących zmiany planu finansowego jednostki w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie Jaworze.

Audytor wewnętrzny	Starosta
Monika Kostrzewa-Księżuk (-)	Micha Bander (-)
……	…….
podpis Audytora wewnętrznego	podpis Starosty Jaworskiego

Sporządziła:

Audytor wewnętrzny Monika Kostrzewa-Księżuk