

ZARZĄDZENIE NR 74/2024

**Starosty Łowickiego
z dnia 27 grudnia 2024 r.**

**w sprawie ustalenia planu audytu wewnętrznego na 2025 rok
w Powiecie Łowickim**

Na podstawie art. 34 ust. 1 oraz art. 35 ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107, 1907) i art. 274 ust. 3, art. 276 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530, 1572, 1717, 1756, 1907) w związku z rozporządzeniem 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., poz. 506) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustalam do realizacji plan audytu wewnętrznego na 2025 rok w Powiecie Łowickim, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.1 Plan audytu wewnętrznego realizowany jest w oparciu o „Kartę audytu wewnętrznego” ustanowioną zarządzeniem nr 34/2020 Starosty Łowickiego z dnia 30 czerwca 2020 r. w sprawie wprowadzenia „Karty audytu wewnętrznego” oraz „Programem zapewnienia i poprawy jakości” ustanowionym zarządzeniem nr 35/2020 Starosty Łowickiego z dnia 30 czerwca 2020 r. w sprawie określenia i wprowadzenia „Programu zapewnienia i poprawy jakości”.

2. Zobowiązuję pracowników Starostwa Powiatowego w Łowiczu oraz pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu Łowickiego do bezwzględnego przestrzegania postanowień wyszczególnionych w ust. 1 oraz do współpracy z audytorem wewnętrznym na rzecz realizacji planu audytu.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

STAROSTA ŁOWICKI

Marcin Kosiorek

Załącznik do zarządzenia nr 74/2024
Starosty Łowickiego z dnia 27 grudnia
2024 r. w sprawie ustalenia planu audytu
wewnętrznego na 2025 rok w Powiecie
Łowickim

Plan audytu wewnętrznego na 2025 rok w Powiecie Łowickim

Planowane zadania audytowe.

| Lp. | Temat zadania audytowego | Rodzaj zadania | Nazwa obszaru | Jednostka poddana audytowi |
|-----|--|-----------------------------|---|---|
| 1 | Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. | Czynności doradcze | System prowadzenia spraw pracowniczych oraz oceny pracowników | Jednostki organizacyjne Powiatu Łowickiego |
| 2 | Udzielanie i prawidłowość wykorzystania dotacji w szczególności przez instytucje kultury (realizacja, rozliczenie, sprawozdawczość). | Zapewniające | Dotacje | Starostwo Powiatowe w Łowiczu Muzeum w Łowiczu |
| 3 | Gospodarowanie nieruchomości stanowiącymi własność powiatu. | Zapewniające (kontynuowane) | Zarządzanie i gospodarowanie nieruchomościami | Starostwo Powiatowe w Łowiczu |

STAROSTA ŁOWICKI

Marcin Kosiorek