UCHWAŁA NR 25/2023

Zarządu Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim

z dnia 21 lutego 2023 r.

w sprawie przyjęcia Planu Audytu Wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Nowym Dworze Gdańskim oraz w jednostkach organizacyjnych Powiatu Nowodworskiego na 2023 rok

Na podstawie art. 274 ust. 3 oraz art. 283 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), uchwala się:

§ 1.

Przyjmuje się Plan Audytu Wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Nowym Dworze Gdańskim oraz w jednostkach organizacyjnych Powiatu Nowodworskiego na 2023 rok, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Nowodworskiemu.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

STAROSTA
(-)
Jacek Gross

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 283 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) audyt wewnętrzny przeprowadza się na podstawie rocznego planu audytu wewnętrznego.

Przedstawiona uchwała jest zgoda z założeniami Strategii Rozwoju Powiatu Nowodworskiego na lata 2015 - 2024, obszar priorytetowy: Kapitał ludzki i społeczny (P2), cel strategiczny: CS.2.2 Wartościowy kapitał społeczny, cel operacyjny: CO.2.2.1. Poprawa poziomu i jakości współpracy lokalnej społeczności z instytucjami publicznymi i organizacjami pozarządowymi, Zapewnienie pełnej przejrzystości działań instytucji publicznych w Powiecie.

Biorąc powyższe pod uwagę, podjęcie uchwały jest uzasadnione.

STAROSTA
(-)
Jacek Gross

Załącznik do Uchwały Nr 25/2023
Zarządu Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim
z dnia 21 lutego 2023 roku

POWIAT NOWODWORSKI

Plan audytu wewnętrznego na rok 2023

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 audytu wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Nowym Dworze Gdańskim oraz w jednostkach organizacyjnych Powiatu Nowodworskiego na 2023 rok.

Niniejszy plan powstał w oparciu o analizę ryzyka, wyniki audytów z lat ubiegłych oraz potrzeby Kierownictwa.

Zadania zapewniające w 2023 r.		
Obszar działalności	**Cel i zakres audytu**	**Budżet czasowy planowany**
1. Ocena realizacji zadań Wydziału Obsługi Jednostek w zakresie obsługi finansowej Zespołu Szkół w Nowym Dworze Gdańskim.	Celem zadania jest ocena procesu obsługi finansowej wybranych jednostek oświatowych powiatu pod kątem zgodności z przepisami krajowymi, regulacjami wewnętrznymi i dobrymi praktykami.	10 osobodni
2. Ocena prawidłowości wydawanych przez Wydział Komunikacji decyzji, dotyczących nakładania kar administracyjnych za niedopełnienie obowiązków wynikających z ustawy Prawo o ruchu drogowym.	Celem zadania audytowego jest weryfikacja procesu wydawania decyzji administracyjnych, w tym ich zgodności z przepisami krajowymi, regulacjami wewnętrznymi i dobrymi praktykami.	15 osobodni
3. Audyt organizacyjno-finansowy Domu Pomocy Społecznej „MORS", w tym ocena wdrożenia zaleceń pokontrolnych Wojewody Pomorskiego.	Celem zadania jest organizacyjno-finansowa ocena jednostki pod kątem zgodności z przepisami krajowymi, regulacjami wewnętrznymi i dobrymi praktykami.	10 osobodni
4. Ocena realizacji zadań w obszarze windykacji należności, w latach 2021-2022.	Celem zadania jest ocena realizacji zadań w obszarze windykacji należności pod kątem zgodności z przepisami krajowymi, regulacjami wewnętrznymi i dobrymi praktykami.	10 osobodni
5. Ocena dostosowania jednostki do wymogów Rozporządzenia Krajowych Ram Interoperacyjności.	Celem zadania jest ocena IT jednostki pod kątem zgodności z przepisami krajowymi, regulacjami wewnętrznymi i dobrymi praktykami.	

Monitoring realizacji zaleceń wydanych w ramach zadań zrealizowanych w roku 2023 r.
Podjęte będą czynności sprawdzające w celu ustalenia stanu realizacji zaleceń wydanych w latach 2021-2022 r.