



UCHWAŁA NR 312/2024
ZARZĄDU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

z dnia 12 grudnia 2024 r.

w sprawie zmiany planu audytu wewnętrznego na rok 2024

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107), w związku z art. 274 ust. 3, art. 276 i art. 283 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717 i 1756), uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę w Planie audytu wewnętrznego Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2024 rok w sposób zgodny z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Audytorowi wewnętrznemu oraz Przewodniczącemu Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Łódzkiego Wschodniego

Starosta – Mateusz Karwowski

Wicestarosta – Ewa Gładysz

Członek Zarządu – Paweł Pomorski

Członek Zarządu – Zofia Sójka

Członek Zarządu – Marta Stasiak

.....
.....
.....
.....
.....

SEKRETARZ POWIATU

mgr inż. Iwona Wajter-Wisiałkowska

ZMIANA PLANU AUDYTU WEWNĘTRZNEGO POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA ROK 2024

Zgodnie z art. 283 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz § 10 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. poz. 506), audyt wewnętrzny przeprowadza się na podstawie rocznego planu audytu wewnętrznego, a zmiana w planie audytu wymaga pisemnego uzgodnienia pomiędzy kierownikiem komórki audytu wewnętrznego i kierownikiem jednostki. Stosownie do powyższego, Audytor Wewnętrzny proponuje następujące zmiany zapisów obowiązującego planu audytu wewnętrznego na 2024 rok, stanowiącego załącznik do Uchwały Nr 2668/2023 Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego z dnia 27 grudnia 2023 r.

Zmiana planu audytu jest zasadna mając na uwadze § 19 ust. 2 pkt 14 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 maja 2024 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 773). na podstawie którego kierownictwo podmiotu publicznego jest zobowiązane do zapewnienia okresowego audytu wewnętrznego w zakresie bezpieczeństwa informacji, nie rzadziej niż raz na rok.

Zmiany w Planie audytu wewnętrznego na rok 2024 przedstawiają się następująco:

Zadanie przedstawione w poniższej tabeli zostanie przeprowadzone w IV kwartale 2024 r. na podstawie zmiany do Planu audytu na rok 2024.

Temat zadania zapewniającego	Wielkość ryzyka wynikająca z analizy	Nazwa obszaru	Planowany termin przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Jednostka poddana audytowi
Audyt bezpieczeństwa informacji.	obowiązek ustawowy	Bezpieczeństwo	IV kwartał 2024	10	Starostwo Powiatowe w Łodzi

Zadanie przedstawione w poniższej tabeli zostanie przeprowadzone w I kwartale 2025 r. na podstawie Planu audytu na rok 2025 jako kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego.

Temat zadania zapewniającego	Wielkość ryzyka wynikająca z analizy	Nazwa obszaru	Planowany termin przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Jednostka poddana audytowi
Gospodarka finansowa wybranych jednostek organizacyjnych Powiatu Łódzkiego Wschodniego.	70 %	Gospodarka finansowa	I kwartał 2025	10	Dom Pomocy Społecznej w Lisowicach, Zespół Szkół Nr 1 w Koluszkach

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

mgr Przemysław Wójcik

12.12.2024 r.
pieczętka i podpis Audytora

STAROSTA

Włodzisław Kurwowski

12.12.2024 r.
pieczętka i podpis Starosty