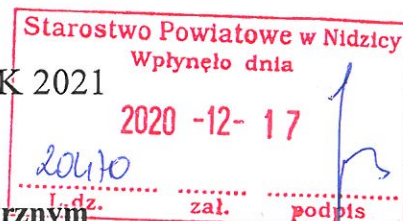


PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2021



1. Jednostka sektora finansów publicznych objęta audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki	Adres jednostki
1.	Starostwo Powiatowe w Nidzicy	ul. Traugutta 23 13-100 Nidzica
2.	Jednostki organizacyjne Starostwa Powiatowego w Nidzicy <ol style="list-style-type: none"> 1. <u>Centrum Kształcenia Zawodowego</u> 2. <u>Powiatowy Ośrodek Rozwoju Edukacji w Nidzicy</u> 3. <u>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie</u> 4. <u>Powiatowy Urząd Pracy</u> 5. <u>Powiatowy Zarząd Dróg w Nidzicy</u> 6. <u>Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Nidzicy</u> 7. <u>Zespół Opieki Zdrowotnej w Nidzicy</u> 8. <u>Zespół Szkół Ogólnokształcących w Nidzicy</u> 9. <u>Zespół Szkół Rolniczych i Ogólnokształcących w Jagarzewie</u> 10. <u>Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących w Nidzicy</u> 	

2. Wyniki analizy obszarów ryzyka - obszary działalności jednostki zidentyfikowane przez audytora wewnętrznego z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze.

Lp.	Nazwa obszaru	Typ obszaru działalności	Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami o których mowa w art. 5 ust.3 ustawy o finansach publicznych	Opis obszaru działalności wspomagającej	Poziom ryzyka w obszarze
1.	Wykonywanie zadań w zakresie przeciwdziałaniu bezrobocia	Podstawowa Przeciwdziałanie bezrobociu	Nie/Tak (jeżeli korzysta się ze środków unijnych)	Zarządzanie	Wysoki
2.	Zarządzanie jednostkami/placówkami oświatowymi	Podstawowa Oświata	Nie	Zarządzanie	Wysoki
3.	Funkcjonowanie systemu przetwarzania i ochrony danych osobowych	Ochrona danych	Nie	Zarządzanie	Wysoki

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1 Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania Zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie	Planowany czas przeprowadzenia zadania	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1.	Organizacja i funkcjonowanie dwóch jednostek/ placówek oświatowych Powiatu Nidzickiego oraz efektywność kontroli zarządczej, w tym m.in. : 1. Realizacja dochodów oraz wydatków budżetowych w Centrum Kształcenia Zawodowego w Nidzicy. 2. Funkcjonowanie Zespołu Szkół Rolniczych i Ogólnokształcących w Jagarzewie	Oświata	2	do 31.05.2021	Nie	-
2.	Prawidłowość funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy w Nidzicy efektywność kontroli zarządczej	Przeciwdziałanie bezrobociu	2	Do 31.10.2021	Nie	-
3	Audyt bezpieczeństwa informacji w Starostwie Powiatowym w Nidzicy, w tym ochrony danych osobowych	Ochrona danych osobowych	1	Do 30.12.2021	nie	-

3.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Uwagi
1	2	20	Konsultacje w zakresie wyników audytu, propozycje usprawnień organizacyjnych.

4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających	Uwagi
1.	Sprawdzenie rzetelności przeprowadzonego zadania	Kontrola zarządcza	1(AUDYTOR)		-

5. Planowane obszary ryzyka, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w kolejnych latach

Lp.	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
3.	Finanse publiczne	2022	Możliwość zmiany
5.	Mienie samorządowe	2022	Możliwość zmiany
6.	Zarządzanie	2023	Możliwość zmiany
7.	Bezpieczeństwo	2023	Możliwość zmiany
1.	Komunikacja	2024	Możliwość zmiany
2.	Egzekucja należności	2025	Możliwość zmiany

6. Cykl audytu (w latach)

4

7. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki (np. zmiany organizacyjne)

a u d y t o r

17.12.2020.

(data)

Sebastian Bentkowski *Sebat-Bentkowski*

(pieczętka i podpis audytora wewnętrznego/ koordynatora komórki audytu wewnętrznego)

17.12.2020r.

(data)

STAROSTA

Marcin Paliński

(pieczętka i podpis kierownika jednostki, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)