

## PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2022

### 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"> <li>1. Centrum Kształcenia Zawodowego</li> <li>2. Powiatowy Ośrodek Rozwoju Edukacji w Nidzicy</li> <li>3. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie</li> <li>4. Powiatowy Urząd Pracy</li> <li>5. Powiatowy Zarząd Dróg w Nidzicy</li> <li>6. Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Nidzicy</li> <li>7. Zespół Opieki Zdrowotnej w Nidzicy</li> <li>8. Zespół Szkół Ogólnokształcących w Nidzicy</li> <li>9. Zespół Szkół Rolniczych i Ogólnokształcących w Jagarzewie</li> <li>10. Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących w Nidzicy</li> </ol>	

### 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 pomocy społecznej	Podstawowa Pomoc społeczna	Nie	Zadanie publiczne Zarządzanie	Wysoki
2.	Zarządzanie jednostkami/placówkami oświatowymi	Podstawowa Oświata	Nie	Zadanie publiczne Zarządzanie	Wysoki
3.	Funkcjonowanie systemu bezpieczeństwa informacji oraz ochrony danych osobowych	Wspomagająca Ochrona danych	Nie	Zarządzanie	Wysoki
4.	Realizacja inwestycji samorządowych	Podstawowa Inwestycje	Tak	Inwestycje	Średni
5.	Ochrona zdrowia	Podstawowa	Tak	Ochrona zdrowia Zarządzanie	Średni
6.	Realizacja zadań z zakresu rejestracji pojazdów, wydawania	Podstawowa	Nie	Zadanie publiczne Komunikacja	Średni

	zezwoleń				
--	----------	--	--	--	--

### 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 jednostek oświatowych Powiatu Nidzickiego oraz efektywność kontroli zarządczej	Oświata	1	do 31.05.2022	Nie	-
2.	Prawidłowość funkcjonowania Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Nidzicy efektywność kontroli zarządczej	Pomoc społeczna	1	Do 31.10.2022	Nie	-
3	Audyty bezpieczeństwa informacji w Starostwie Powiatowym w Nidzicy, w tym ochrony danych osobowych	Ochrona danych osobowych	1	Do 30.12.2022	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	1	20	Konsultacje w zakresie wyników audytu, propozycje usprawnień organizacyjnych.

### 4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania	Nazwa	Planowana liczba	Planowany czas	Uwagi
-----	---------------	-------	------------------	----------------	-------

	zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	obszaru	audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	przeprowadzenia czynności sprawdzających (dni)	
1.	Sprawdzenie rzetelności przeprowadzonego zadania	Kontrola zarządcza	1(AUDYTOR)	20	-

**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
1	Finanse publiczne	2023	Możliwość zmiany
2.	Zarządzanie	2024	Możliwość zmiany
4.	Komunikacja	2024	Możliwość zmiany
5.	Egzekucja należności	2025	Możliwość zmiany
6.	Mienie samorządowe	2026	Możliwość zmiany

**6. Cykl audytu ( w latach)**

2
---

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

17. 12. 2021 r.  
(data)

**a u d y t o r**

**Sebastian Bentkowski**

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

17. 12. 2021 r.  
(data)

**STAROSTA**

**Marcin Paliński**

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