

Aneks nr 1 (z dnia 31.05.2022 r.) do
PLANU AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2022



Plan audytu wewnętrznego na 2022 r. otrzymuje brzmienie:

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

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 zezwoleń	Podstawowa	Nie	Zadanie publiczne Komunikacja	Średni

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 15.06.2022	Nie	-
2.	Prawidłowość funkcjonowania Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Nidzicy efektywność kontroli zarządczej	Pomoc społeczna	1	Do 31.10.2022	Nie	-
3	Audyt 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 zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (dni)	Uwagi
1.	Sprawdzenie rzetelności przeprowadzonego zadania	Kontrola zarządca	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)

31.05.2022

(data)

31.05.2022 r.

(data)

audytor

Sebastian Bentkowski

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

STAROSTA

Marcin Paliński

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

POWIAT NIDZICKI
ul. Traugutta 23
13-100 Nidzica

1900
1901
1902
1903
1904
1905
1906
1907
1908
1909
1910
1911
1912
1913
1914
1915
1916
1917
1918
1919
1920
1921
1922
1923
1924
1925
1926
1927
1928
1929
1930
1931
1932
1933
1934
1935
1936
1937
1938
1939
1940
1941
1942
1943
1944
1945
1946
1947
1948
1949
1950
1951
1952
1953
1954
1955
1956
1957
1958
1959
1960
1961
1962
1963
1964
1965
1966
1967
1968
1969
1970
1971
1972
1973
1974
1975
1976
1977
1978
1979
1980
1981
1982
1983
1984
1985
1986
1987
1988
1989
1990
1991
1992
1993
1994
1995
1996
1997
1998
1999
2000
2001
2002
2003
2004
2005
2006
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024
2025