

AH. 17.21.3.2023

OSO
28.12.2023OSO
28.12.2023

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2024

RPW/18610/2023 P
Data: 2023-12-28

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. 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.	Zarządzanie jednostkami organizacyjnymi Powiatu, w tym funkcjonowanie i finansowanie zadań realizowanych przez Centrum Kształcenia Zawodowego w Nidzicy	Podstawowa	Nie	Zadanie publiczne Zarządzanie	Wysoki
2.	Organizacja i realizacja zadań z zakresu oświaty i edukacji, w tym Powiatowego Rozwoju Ośrodka Edukacji w Nidzicy	Podstawowa	Nie	Zarządzanie oświata	Wysoki
3.	Zarządzanie komórkami organizacyjnych Starostwa	Podstawowa	Nie	Zarządzanie	Wysoki

	Powiatowego w Nidzicy odpowiedzialnych za oświatę, promocję i zarządzanie kryzysowe				
4.	Funkcjonowanie systemu bezpieczeństwa informacji oraz ochrony danych osobowych	Wspomagająca Ochrona danych	Nie	Zarządzanie	Wysoki
5.	Realizacja inwestycji samorządowych	Podstawowa Inwestycje	Nie	Inwestycje	Średni
6.	Zadania z zakresu pomocy społecznej	Podstawowa	Nie	Pomoc społeczna	Średni
7.	Realizacja zadań powiatu m.in. z zakresu rejestracji pojazdów, wydawania zezwoleń, geodezji,	Podstawowa	Nie	Zadanie publiczne	Średni
8.	Wykonywanie zadań w zakresie przeciwdziałania bezrobociu – funkcjonowanie PUP	Podstawowa Przeciwdziałanie bezrobociu	Nie	Zadanie publiczne Zarządzanie	Średni
9.	Wykonywanie zadań w zakresie zarządzania drogami	Podstawowa Drogi publiczne	Tak	Zarządzanie	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.	Funkcjonowanie i finansowanie zadań realizowanych przez Centrum Kształcenia Zawodowego w Nidzicy	Oświata	1	Do 30.04.2024	Nie	-
2.	Prawidłowość realizacji wybranych	Edukacja i rozwój	1	do 30.08.2024	Nie	-

	zadań przez Powiatowy Ośrodek Rozwoju Edukacji					
3.	Organizacja i funkcjonowanie Wydziału Oświaty, Promocji, Rozwoju i Zarządzania Kryzysowego Starostwa Powiatowego w Nidzicy oraz współpraca z innymi komórkami i jednostkami	Zarządzanie organizacją, realizacja zadań	1	do 30.11.2024	Nie	-
4	Prawidłowość funkcjonowania systemu bezpieczeństwa systemu informacji w Starostwie Powiatowym w Nidzicy, w tym ochrony danych osobowych	Bezpieczeństw o informacji Ochrona danych osobowych	1	Do 30.12.2024	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 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.	Egzekucja należności	2025	Możliwość zmiany
2.	Mienie samorządowe	2025	Możliwość zmiany
3.	Finanse publiczne	2026	Możliwość zmiany
4.	Drogi Publiczne	2027	Możliwość zmiany
5.	Przeciwdziałaniu bezrobociu	2027	Możliwość zmiany

6. Cykl audytu (w latach)

2,25

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

a u d y t o r

Sebastian Beatawski

Sebastian Beatawski

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

(data)

28.12. 2023 r.

STAROSTA

Stanisław Jastrzębski

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

(data)

28.12. 2023 r.