

data sporządzenia
05.12.2022 r.

Audytor wewnętrzny

Andrzej Hawran

/usługodawca/

Europejski Instytut Usług Administracji Publicznej

(preferowany) mail: zadanieaudytowe@eiuap.pl

zadanieaudytowe2@eiuap.pl

audytor: 505 667 853 / sekretariat: 507 940 096

pn – pt. godz. 7.00 - 15.00

www: <https://eiuap.pl/>

znak: Wysokie.138.173.30.2022.7.1

PLAN AUDYTU NA ROK 2023

/podstawa prawna: art. 283 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2019 r. o finansach publicznych/

POWIAT WYSOKOMAZOWIECKI

Obszary działalności jednostki:

| | | |
|----|---|---|
| 1 | Starostwo Powiatowe w Wysokiem Mazowieckiem | Wydział Organizacyjny |
| 2 | Starostwo Powiatowe w Wysokiem Mazowieckiem | Wydział Finansowy |
| 3 | Starostwo Powiatowe w Wysokiem Mazowieckiem | Wydział Rolnictwa, Budownictwa, Inwestycji i Ochrony Środowiska |
| 4 | Starostwo Powiatowe w Wysokiem Mazowieckiem | Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości |
| 5 | Starostwo Powiatowe w Wysokiem Mazowieckiem | Wydział Komunikacji i Dróg |
| 6 | Starostwo Powiatowe w Wysokiem Mazowieckiem | Inspektor Ochrony Danych Osobowych |
| 7 | jednostka organizacyjna powiatu | Szpital Ogólny w Wysokiem Mazowieckiem |
| 8 | jednostka organizacyjna powiatu | Zarząd Dróg Powiatowych w Wysokiem Mazowieckiem |
| 9 | jednostka organizacyjna powiatu | Powiatowy Urząd Pracy w Wysokiem Mazowieckiem |
| 10 | jednostka organizacyjna powiatu | Zespół Szkół Ogólnokształcących i Policealnych w Wysokiem Mazowieckiem |
| 11 | jednostka organizacyjna powiatu | Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Wysokiem Mazowieckiem |
| 12 | jednostka organizacyjna powiatu | Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Ciechanowcu |
| 13 | jednostka organizacyjna powiatu | Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Czyżewie |
| 14 | jednostka organizacyjna powiatu | Zespół Szkół Rolniczych im. Stefanii Karpowicz w Krzyżewie |
| 15 | jednostka organizacyjna powiatu | Centrum Kształcenia Zawodowego w Wysokiem Mazowieckiem |
| 16 | jednostka organizacyjna powiatu | Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Wysokiem Mazowieckiem |
| 17 | jednostka organizacyjna powiatu | Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wysokiem Mazowieckiem |
| 18 | jednostka organizacyjna powiatu | Dom Pomocy Społecznej w Kozarzach |
| 19 | jednostka organizacyjna powiatu | Centrum Obsługi Jednostek Powiatowych w Wysokiem Mazowieckiem |

Wynik analizy ryzyka obszarów działalności jednostki:

| lp | Wytypowane obszary działalności jednostki audytowanej | | ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3) | ocena kierownika jednostki (skala 1-5) | suma ocen |
|----|---|--|---|--|-----------|
| 1 | Starostwo Powiatowe w Wysokiem Mazowieckiem | Wydział Organizacyjny | 3 | 5 | 8 |
| 2 | Starostwo Powiatowe w Wysokiem Mazowieckiem | Wydział Komunikacji i Dróg | 3 | 5 | 8 |
| 3 | jednostka organizacyjna powiatu | Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Ciechanowcu | 3 | 5 | 8 |
| 4 | jednostka organizacyjna powiatu | Centrum Kształcenia Zawodowego w Wysokiem Mazowieckiem | 3 | 5 | 8 |

Wynik analizy ryzyka zadań w wytypowanych obszarach działalności jednostki:

| lp | Wytypowane zadania w obszarze działalności jednostki audytowanej | | ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3) | ocena kierownika jednostki (skala 1-5) | suma ocen |
|----|--|--|---|--|-----------|
| 1 | Wydział Organizacyjny | Udzielanie i rozliczanie dotacji dla organizacji pozarządowych w tym klubów sportowych | 3 | 5 | 8 |
| 2 | Wydział Komunikacji i Dróg | Prawidłowość postępowań administracyjnych dot. wydawanych zezwoleń na prowadzenie działalności w zakresie transportu drogowego | 3 | 5 | 8 |
| 3 | Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Ciechanowcu | Funkcjonowanie szkoły | 3 | 5 | 8 |
| 4 | Centrum Kształcenia Zawodowego w Wysokiem Mazowieckiem | Funkcjonowanie szkoły | 3 | 5 | 8 |

Tematy zadań audytowych zapewniających:

- 1) Udzielanie i rozliczanie dotacji dla organizacji pozarządowych w tym klubów sportowych; obszar działalności jednostki: Wydział Organizacyjny;
- 2) Prawidłowość postępowań administracyjnych dot. wydawanych zezwoleń na prowadzenie działalności w zakresie transportu drogowego; obszar działalności jednostki: Wydział Komunikacji i Dróg;
- 3) Funkcjonowanie szkoły; obszar działalności jednostki: Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Ciechanowcu;
- 4) Funkcjonowanie szkoły; obszar działalności jednostki: Centrum Kształcenia Zawodowego w Wysokiem Mazowieckiem.

Informacja:

podstawa prawna: § 9 rozporządzenia MF z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach audytu w zw. z art. 283 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2019 r. o finansach publicznych.

Audytor wewnętrzny
Andrzej Hawran
 /podpis elektroniczny/

upr. zaświadczenie Ministra
 Finansów nr 264/2004

Bogdan Zieliński
Starosta

Podpisano przez/ Signed by:
 ANDRZEJ
 HAWRAN
 Data/ Date: 05.12.2022 08:10
 mSzafir