

data sporządzenia  
12.12.2023 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.138.173.30.2023.7.1**

**PLAN AUDYTU NA ROK 2024**

/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 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	Liceum Ogólnokształcące im. Króla Kazimierza Jagiellończyka 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 Finansowy	Wykorzystanie dotacji rocznej na cele statutowe jednostki- Starostwa Powiatowego	3	5	8
2	Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości	Gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa	3	5	8
3	Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Czyżewie	Funkcjonowanie szkoły	3	5	8
4	Zespół Szkół Rolniczych im. Stefanii Karpowicz w Krzyżewie	Funkcjonowanie szkoły	3	5	8

### Tematy zadań audytowych zapewniających:

- 1) Wykorzystanie dotacji rocznej na cele statutowe jednostki- Starostwa Powiatowego; obszar działalności jednostki: Wydział Finansowy;
- 2) Gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa; obszar działalności jednostki: Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości;
- 3) Funkcjonowanie szkoły; obszar działalności jednostki: Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Czyżewie;
- 4) Funkcjonowanie szkoły; obszar działalności jednostki: Zespół Szkół Rolniczych im. Stefanii Karpowicz w Krzyżewie.

### 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.

**Audytór wewnętrzny**  
**Andrzej Hawran**  
/podpis elektroniczny/

upr. zaświadczenie Ministra  
Finansów nr 264/2004

**Bogdan Zieliński**  
Starosta