

Starostwo Powiatowe
w Słupsku
ul. Szarych Szeregów 14
76 – 200 Słupsk

PLAN AUDYTU NA ROK 2023

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

L.p.	Nazwa jednostki
1	Starostwo Powiatowe w Słupsku
2	Jednostki organizacyjne Powiatu Słupskiego

2. Wyniki analizy obszarów ryzyka – obszary działalności jednostki zidentyfikowane przez audytora wewnętrznego z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze

L.p.	Nazwa obszaru (ze wskazaniem nazwy jednostki, jeżeli to konieczne)	Obszar działalności jednostki				Poziom ryzyka w obszarze
		Typ obszaru działalności	Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy	Opis obszaru działalności wspomagającej		
1	Zarządzanie mieniem	podstawowa	NIE	-	WYSOKI	
2	Nadzór nad przebiegiem procesów wewnętrznych	wspomagająca	NIE	bezpieczeństwo	ŚREDNI	
3	Transport i łączność	podstawowa	TAK	-	ŚREDNI	
4	Administracja publiczna	podstawowa	TAK	-	ŚREDNI	

5	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	podstawowa	NIE	-	ŚREDNI
6	Opracowywanie i realizacja budżetu powiatu	podstawowa	NIE	gospodarka finansowa	ŚREDNI
7	Edukacyjna opieka wychowawcza	podstawowa	NIE	-	ŚREDNI
8	Bezpieczeństwo informacji	wspomagająca	NIE	systemy informatyczne	ŚREDNI
9	Współpraca z podmiotami zewnętrznymi	podstawowa	NIE	-	ŚREDNI
10	Centra i placówki pomocy rodzinie	podstawowa	NIE	-	ŚREDNI
11	Realizacja zadań oświatowych	podstawowa	NIE	-	ŚREDNI
12	Administracja budowlana	podstawowa	NIE	-	NISKI
13	Polityka kadrowa	wspomagająca	NIE	zarządzanie	NISKI
14	Domy pomocy społecznej	podstawowa	NIE	-	NISKI
15	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	podstawowa	NIE	-	NISKI
16	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	podstawowa	NIE	-	NISKI
17	Kultura fizyczna i sport	podstawowa	NIE	-	NISKI
18	Udzielanie zamówień publicznych	wspomagająca	TAK	zakupy	NISKI
19	Realizacja zadań z zakresu prac i opracowań geodezyjno-kartograficznych	podstawowa	NIE	-	NISKI

20	Gospodarowanie środkami funduszu socjalnego	wspomagająca	NIE	gospodarka finansowa	NISKI
21	Powiatowe Urzędy Pracy	podstawowa	TAK	-	NISKI
22	Wsparcie realizacji zadań jednostki środkami zewnętrznymi	wspomagająca	TAK	gospodarka finansowa	NISKI
23	Profilaktyka i ochrona zdrowia	podstawowa	NIE	-	NISKI
24	Promocja powiatu	podstawowa	NIE	-	NISKI
25	Ochrona praw konsumenta	podstawowa	NIE	-	NISKI
26	Gospodarka rolno-leśna	podstawowa	NIE	-	NISKI

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1. Planowane zadania zapewnijające

L.p.	Temat zadania zapewnijającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzania zadania (w dniach) - wynik analizy zasobów osobowych	Ewentualna potrzeba powołania eksperta/rzeczoznawcy	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7
1	Zasady gospodarowania mieniem ruchomym w powiecie słupskim	Zarządzanie mieniem	1,5	40	Nie	-
2	Naliczanie i pobieranie opłat przez Wydział Komunikacji i Drogownictwa	Transport i łączność	1,0	30	Nie	-

3	Planowanie strategiczne w jednostkach oświatowych	Realizacja zadań oświatowych	1,5	35	Nie	-
4	Aktualność planów i procedur z zakresu bezpieczeństwa i zarządzania kryzysowego	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1,5	40	Nie	-

3.2. Planowane czynności doradcze

L-p.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Realizacja zadań oświatowych	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w osobodniach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności - wynik analizy zasobów osobowych	Uwagi
1	2		3	4	
1.	Organizacja procesu wydawania zaświadczeń w wybranych komórkach organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Słupsku		20		Z uwzględnieniem dedykowanych procedur i narzędzi

4. Planowane czynności sprawdzające

L-p.	Temat zadania zapewnającego, którego dotyczy czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach) - wynik analizy zasobów osobowych	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1	Realizacja zaleceń z zadań audytowych z lat 2021/2022	-	1,5	5	-

5. Planowane obszary ryzyka, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w kolejnych latach

L-p.	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
1	2	3	4
1	Opracowywanie i realizacja budżetu powiatu	2024	działalność podstawowa

2	Edukacyjna opieka wychowawcza	2024	działalność podstawowa
3	Bezpieczeństwo informacji	2024	działalność wspomagająca

6. Informacje istotne dla przeprowadzenia audytu wewnętrznego uwzględniające specyfikę jednostki (np. zmiany organizacyjne)

W związku ze zmieniającymi się obostrzeniami sanitarnymi związanymi z rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2 oraz chorobę audytora, zatrudnionego w wymiarze całego etatu, należy wziąć pod uwagę możliwość wydłużenia realizacji zaplanowanych zadań lub przeniesieniem ich na kolejny rok.

7. Informacja na temat cyklu audytu (jeśli prawem wymagana)

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

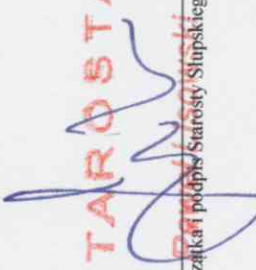
Magdalena Osman

14.02.2023 r.
 (data)

(pieczęćka i podpis audytora wewnętrznego)

Zatwierdzam

14.02.2023 r.
 ((data)

STAROSTA

 (pieczęćka i podpis Starosty Słupskiego)