

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA 2023 R.

1. Jednostki organizacyjne objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Rodzaj jednostki	Nazwa jednostki
1.	Jednostka zatrudniająca audytora wewnętrznego	Starostwo Powiatowe w Wodzisławiu Śl.
2.	Jednostki objęte audytem wewnętrznym prowadzonym przez audytora wewnętrznego	<ol style="list-style-type: none"> 1. Starostwo Powiatowe w Wodzisławiu Śląskim. 2. Dom Pomocy Społecznej im. Papieża Jana Pawła II w Gorzycach. 3. Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Gorzyczkach. 4. Powiatowy Dom Dziecka w Gorzyczkach. 5. Powiatowa Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Gorzyczkach. 6. Powiatowa Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Wodzisławiu Śląskim. 7. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wodzisławiu Śląskim. 8. Powiatowy Ośrodek Wsparcia PERŁA w Wodzisławiu Śląskim. 9. Powiatowy Specjalistyczny Ośrodek Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie w Wodzisławiu Śląskim. 10. Powiatowy Urząd Pracy w Wodzisławiu Śląskim. 11. Powiatowy Zakład Zarządzania Nieruchomościami w Wodzisławiu Śląskim. 12. Powiatowy Zarząd Dróg w Wodzisławiu Śl. z siedzibą w Syryni. 13. Zakład Aktywności Zawodowej - Zakład Usług Pralniczych w Wodzisławiu Śląskim. 14. Powiatowy Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rydułtowach i Wodzisławiu Śląskim z siedzibą w Wodzisławiu Śląskim. 15. I Liceum Ogólnokształcące im. 14 Pułku Powstańców Śl. w Wodzisławiu Śląskim. 16. Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Wodzisławiu Śląskim. 17. Zespół Szkół Ekonomicznych w Wodzisławiu Śląskim. 18. Zespół Szkół Technicznych w Wodzisławiu Śląskim. 19. Powiatowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wodzisławiu Śląskim. 20. Zespół Szkół Licealnych i Technicznych w Rydułtowach. 21. Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Rydułtowach. 22. Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Pszowie. 23. Branżowa Szkoła I stopnia w Radlinie. 24. Zespół Placówek Szkolno-Wychowawczo-Rewalidacyjnych w Wodzisławiu Śląskim. 25. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Wodzisławiu Śląskim. 26. Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Wodzisławiu Śląskim.

2. Wyniki analizy obszarów ryzyka

Lp.	Nazwa obszaru ryzyka / działalności jednostki	Szacowany poziom ryzyka
1.	Geodezja, kartografia i kataster	<i>Wysoki</i>
2.	Polityka bezpieczeństwa informacji, przetwarzanie danych osobowych, ochrona danych	<i>Wysoki</i>
3.	Promocja i ochrona zdrowia	<i>Wysoki</i>
4.	Przeciwdziałanie bezrobociu oraz aktywizacja lokalnego rynku pracy	<i>Wysoki</i>
5.	Pomoc społeczna (w tym min. rehabilitacja zawodowa i społeczna oraz zatrudnianie osób niepełnosprawnych, wspieranie osób w podeszłym wieku, przeciwdziałanie przemocy w rodzinie, wspieranie rodziny i systemu pieczy zastępczej; polityka prorodzinna)	<i>Wysoki</i>
6.	Utrzymanie powiatowych obiektów i urzędzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych	<i>Wysoki</i>
7.	Pozyskiwanie funduszy i prowadzenie projektów	<i>Wysoki</i>
8.	Ochrona środowiska, gospodarka odpadami, geologia i górnictwo, gospodarka wodna, ochrona przyrody, łowiectwo, leśnictwo i rybactwo śródlądowe, sprawy regulowane przepisami o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko	<i>Średni</i>
9.	Ochrona praw konsumentów	<i>Średni</i>
10.	Porządek publiczny i bezpieczeństwo obywateli oraz realizacja (innych) zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	<i>Średni</i>
11.	Edukacja publiczna	<i>Średni</i>
12.	Drogi publiczne	<i>Średni</i>
13.	Inwestycje i remonty	<i>Średni</i>
14.	Zamówienia publiczne	<i>Średni</i>
15.	Organizacja wewnętrzna w Starostwie i jednostkach organizacyjnych (w tym m.in.: kontrola zarządcza, systemy Informatyczne, sprawy pracownicze, delegacje, BIP, sprawy socjalne, komunikacja wewnętrzna, obieg dokumentów, archiwum, udzielanie informacji publicznej, obsługa klienta, wyposażenie rzeczowe i jego ochrona, BHP, obsługa administracyjno-kancelaryjna oraz merytoryczna Rady Powiatu, Zarządu Powiatu, petycje, skargi i wnioski, upoważnienia, pełnomocnictwa, obsługa prawna, dokumenty strategiczne)	<i>Średni</i>
16.	Gospodarka nieruchomościami	<i>Średni</i>
17.	Współpraca i działalność na rzecz organizacji pozarządowych oraz innych podmiotów	<i>Średni</i>
18.	Komunikacja i transport	<i>Niski</i>
19.	Administracja architektoniczno-budowlana	<i>Niski</i>
20.	Promocja powiatu, kultura fizyczna i turystyka, kultura oraz ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	<i>Niski</i>
21.	Gospodarka finansowa – budżet powiatu, dochody i wydatki budżetowe, prowadzenie rachunkowości i kontroli finansowej	<i>Niski</i>
22.	Komunikacja społeczna i informacja	<i>Niski</i>

Lp.	Nazwa obszaru ryzyka / działalności jednostki	Szacowany poziom ryzyka
23.	<i>Sprawy obywatelskie, ochrony informacji niejawnych, powszechnego obowiązku obrony oraz zarządzania kryzysowego</i>	<i>Niski</i>

3. Zasoby osobowe komórki audytu

Lp.	Imię i nazwisko	Nazwa stanowiska	Wymiar czasu pracy [etaty/osobodni]	Kwalifikacje zawodowe
1.	<i>Mariusz Hałacz</i>	<i>Audytorski Wewnętrzny</i>	<i>Zatrudnienie: 0,5 etatu / 125 osobodni</i>	<p>Uprawnienia audytora wewnętrznego jednostek sektora finansów publicznych na podstawie art. 286 ust. 1 pkt 5 lit. d ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:</p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>Studia podyplomowe „Audyt wewnętrzny w jednostkach sektora finansów publicznych” (Akademia Ekonomiczna w Katowicach)</i> • <i>Dwuletnia praktyka w zakresie audytu wewnętrznego (zaświadczenie Starosty Wodzisławskiego o odbyciu praktyki – BKR.224.34.2020 z dnia 16.09.2020 r.)</i>

4. Analiza wykorzystania zasobów osobowych komórki audytu

Lp.	Rodzaj czynności	Planowana liczba osobodni
1.	Zadania zapewniające	65
2.	Czynności doradcze	1
3.	Monitorowanie zaleceń oraz czynności sprawdzające	20
4.	Kontynuacja zadań audytowych z roku poprzedniego	0
5.	Planowanie i sprawozdawczość roczna	7
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	3
7.	Czynności organizacyjne i inne	3
8.	Urlopy i inne planowane nieobecności	24
9.	<i>Rezerwa czasowa</i>	2

5. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Nazwa zadania zapewniającego	Nazwa obszaru ryzyka / działalności jednostki	Planowany czas realizacji [osobodni]	Uwagi
1.	Prowadzenie spraw związanych z udzielaniem dotacji podmiotowi leczniczemu niebędącemu przedsiębiorcą	Promocja i ochrona zdrowia / Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej	20	
2.	Audyt polityki bezpieczeństwa informacji w Zespole Szkół Ekonomicznych w Wodzisławiu Śląskim	Polityka bezpieczeństwa informacji, przetwarzanie danych osobowych, ochrona danych / Zespół Szkół Ekonomicznych w Wodzisławiu Śląskim	10	
3.	Audyt polityki bezpieczeństwa informacji w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Wodzisławiu Śląskim	Polityka bezpieczeństwa informacji, przetwarzanie danych osobowych, ochrona danych / Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wodzisławiu Śląskim	10	
4.	Gromadzenie, prowadzenie i udostępnianie powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz kontroli opracowań przyjmowanych do zasobu	Geodezja, kartografia i kataster / Wydział Geodezji	25	

6. Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowany czas na realizację czynności [osobodni]	Temat / Uwagi
1.	1	Rezerwa na czynności doradcze, których potrzeba realizacji zostanie zgłoszona w trakcie roku

7. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Nazwa czynności sprawdzającej	Planowany czas na realizację czynności [osobodni]
1.	Kopie bezpieczeństwa w systemach informatycznych	5
2.	System zarządzania bezpieczeństwem informacji	5
3.	Realizacja dochodów z nieruchomości powiatu	5
4.	Realizacja zadań starosty w sprawach zarządzania kryzysowego	5

8. Inne istotne informacje dla prowadzenia audytu wewnętrznego

- | |
|--|
| 1. Zaangażowanie audytora wewnętrznego w realizację zadań niezwiązanych z audytem wewnętrznym wynika z konieczności wykonywania przez niego również zadań przypisanych do realizacji przez Wydział Funduszy Zewnętrznych i Zamówień Publicznych w zakresie pozyskiwania środków pozabudżetowych. |
|--|

22.12.2022
data

/-/ Mariusz Hałacz

.....
podpis i pieczętka audytora wewnętrznego

22.12.2022
data

/-/ Leszek Bizoń

.....
podpis i pieczętka Starosty