

Załącznik

do zarządzenia nr 57 /2022

Starosty Pułtuskiego

z dnia 16 grudnia 2022r.

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2023

Lp.	Obszar działalności	Cel i zakres audytu
1.	Audyt bezpieczeństwa informacji w Starostwie Powiatowym w Pułtusku	Coroczny audyt zgodności z rozporządzeniem w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności. Zweryfikowanie czy sposób zarządzania systemem informatycznym zapewnia bezpieczeństwo urzędu w zakresie ciągłości działania systemu informatycznego, zgodności z KRI i ochroną danych osobowych; Obszar objęty wysokim ryzykiem, kluczowy dla funkcjonowania urzędu.
2.	Audyt systemów zarządzania i kontroli nad środkami finansowymi w Domu Pomocy Społecznej w Pułtusku	Audyt w jednostce organizacyjnej Powiatu Pułtuskiego w zakresie zaciągania zobowiązań i terminowości ich regulowania, gospodarowania środkami ZFŚS, prawidłowości i terminowości sprawozdań budżetowych i finansowych, a także prawidłowości prowadzenia kar osobowych oraz prawidłowości i terminowości naliczania i regulowania wynagrodzeń; Obszar objęty średnim ryzykiem
3.	Audyt systemów zarządzania i kontroli nad środkami finansowymi w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym im. Anny Karłowicz w Pułtusku	Audyt w jednostce organizacyjnej Powiatu Pułtuskiego w zakresie zaciągania zobowiązań i terminowości ich regulowania, gospodarowania środkami ZFŚS, prawidłowości i terminowości sprawozdań budżetowych i finansowych, a także prawidłowości prowadzenia kar osobowych oraz prawidłowości i terminowości naliczania i regulowania wynagrodzeń; Obszar objęty średnim ryzykiem
4.	Audyt realizacji zaleceń pokontrolnych po kontroli Wojewody Mazowieckiego	Audyt w Wydziale Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami oraz Wydziale Rolnictwa, Leśnictwa i Ochrony Środowiska w Starostwie Powiatowym w Pułtusku w zakresie realizacji zaleceń pokontrolnych wynikających z protokołu kontroli przeprowadzonej przez Wojewodę Mazowieckiego w zakresie wyłączania gruntów z produkcji rolnej, zapobiegania degradacji gruntów, rekultywacji i zagospodarowania gruntów oraz prowadzenia kontroli i sprawozdawczości w sprawach ochrony gruntów rolnych Obszar objęty średnim ryzykiem
5.	Monitoring realizacji wydanych zaleceń oraz czynności sprawdzające	Czynności podejmowane w celu ustalenia stanu realizacji wydanych zaleceń w zakresie przeprowadzonych audytów

Dyrektor
Wydziału Organizacji i Nadzoru
mgr Agnieszka Wądołna

STAROSTA

Jan Zalewski