

data sporządzenia
31.12.2025 r.

Audyt wewnętrzny

Andrzej Hawran

(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: Wąbrzeźno.1749.173.30.2025.6.1

PLAN AUDYTU NA ROK 2026

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

POWIAT WĄBRZESKI

Obszary działalności jednostki:

1	Starostwo Powiatowe	Wydział Organizacyjny
2	Starostwo Powiatowe	Wydział Finansowy
3	Starostwo Powiatowe	Wydział Gospodarki gruntami Geodezji i Kartografii
4	Starostwo Powiatowe	Wydział Oświaty, Zdrowia, Kultury i Sportu
5	Starostwo Powiatowe	Wydział Rolnictwa, Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
6	Starostwo Powiatowe	Wydział ds. Funduszy Zewnętrznych i Promocji
7	Starostwo Powiatowe	Wydział Komunikacji
8	Starostwo Powiatowe	Wydział Administracji Budowlanej i Architektury
9	Starostwo Powiatowe	Wydział Administracyjno-Gospodarczy
10	Starostwo Powiatowe	Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej
11	Starostwo Powiatowe	Powiatowy Rzecznik Konsumentów
12	Starostwo Powiatowe	Geodeta Powiatowy
13	Starostwo Powiatowe	Zespół ds. Ochrony Informacji Niejawnych
14	Starostwo Powiatowe	Stanowisko ds. Archiwum Zakładowego
15	Starostwo Powiatowe	Sprawy Bezpieczeństwa i Higieny Pracy i PPOŻ
16	Starostwo Powiatowe	Inspektor Ochrony Danych
17	Starostwo Powiatowe	Powiatowy Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w Wąbrzeźnie
18	jednostka organizacyjna powiatu	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
19	jednostka organizacyjna powiatu	Dom Pomocy Społecznej
20	jednostka organizacyjna powiatu	Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna
21	jednostka organizacyjna powiatu	Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy
22	jednostka organizacyjna powiatu	Zespół Szkół Ogólnokształcących
23	jednostka organizacyjna powiatu	Zespół Szkół w Wąbrzeźnie
24	jednostka organizacyjna powiatu	Powiatowy Urząd Pracy
25	jednostka organizacyjna powiatu	Zarząd Dróg Powiatowych
26	jednostka organizacyjna powiatu	Placówka Opiekuńczo Wychowawcza w Książkach

Wynik analizy ryzyka obszarów działalności jednostki:

l p	Wytypowane obszary działalności jednostki audytowanej		ocena audytora wewnętrznego (skala 1-3)	ocena kierownika jednostki (skala 1-5)	suma ocen
1	Starostwo Powiatowe	Wydział Rolnictwa, Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	3	5	8
2	jednostka organizacyjna powiatu	Zarząd Dróg Powiatowych	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 Rolnictwa, Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	Prowadzenie spraw z zakresu ustawy o odpadach	3	5	8
2	Zarząd Dróg Powiatowych	Nadzór i kontrola remontów, inwestycji w drogach publicznych	3	5	8

Tematy zadań audytowych zapewniających:

- 1) Prowadzenie spraw z zakresu ustawy o odpadach; obszar działalności jednostki: Wydział Rolnictwa, Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej;
- 2) Nadzór i kontrola remontów, inwestycji w drogach publicznych; obszar działalności jednostki: Zarząd Dróg Powiatowych.

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**Starosta**

Podpisano przez/ Signed by:
ANDRZEJ
HAWRAN
Data/ Date: 31.12.2025 07:26
mSzafir