

(pieczęć nagłówkowa jednostki)

KW. 1721.1.1.2021

(znak sprawy)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2022

1. Informacje o sposobie prowadzenia i zatrudnieniu w komórce audytu wewnętrznego

Audyt wewnętrzny prowadzi zatrudniony/niezatrudniony* w Starostwie Powiatowym w Łańcucie

2. Szczegółowe informacje o zatrudnieniu w komórce audytu wewnętrznego (wg stanu na dzień 31 grudnia roku sprawozdawczego)

Lp.	Imię i Nazwisko	Stanowisko służbowe (audytor wewnętrzny)	Służbowy adres poczty elektronicznej	Numer telefonu	Kwalifikacje do przeprowadzenia audytu wewnętrznego (CIA, CGAP, CISA, ACCA, CFE, CISA, CISA, CFA, egzamin MF, praktyka i studia)
1	2	3	4	5	6
1	Sławomir Rejman	Audytor wewnętrzny	slawomir.rejman@powiat- lancut.com.pl	+48172250155	CGAP

3. Przeprowadzone zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Obszar działalnoś ci	Poziom ryzyka w obszarze na etapie planowania rocznego (wysoki/średni/niski)	Typ działalności (podstawowa /wspomagająca)	Uzyskanie specjalistycz nego wsparcia (tak/nie)	Zadanie ujęte w planie audytu (tak/nie)	Czas przeprowadzenia w osobodniach (łącznie ze stanowiskami asystentów)		Uwagi
							Plan	Wykonan ie	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2022 Zespół Szkół nr 2	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych	średni	wspomagająca	nie	tak	n/d	15	

2	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2022 Zespół Szkół Technicznych	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych	średni	wspomagająca	nie	tak	n/d	15	
3	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2022 Zespół Szkół nr 3	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych	średni	wspomagająca	nie	tak	n/d	15	
4	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2022 Zespół Szkół nr 1	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych	średni	wspomagająca	nie	tak	n/d	15	
5	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2022 I Liceum Ogólnokształcące	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych	średni	wspomagająca	nie	tak	n/d	15	
6	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2022 Powiatowy urząd Pracy	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych	średni	wspomagająca	nie	tak	n/d	15	

4. Przeprowadzone czynności doradcze

Lp.	Przedmiot czynności doradczych	Obszar działania/ryzyka	Poziom ryzyka w obszarze na etapie planowania rocznego (wysoki/średni/niski)	Typ działalności (podstawowa /wspomagająca)	Czynności ujęte w planie audytu (tak/nie)	Czas przeprowadzenia w osobodniach (łącznie ze stanowiskami asystentów)		Uwagi
						Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kontrola Zarządcza w Starostwie Powiatowym W Łańcucie wydział AG	Zarządzanie jednostką	niski	wspomagająca	tak	n/d	5	-
2	Kontrola Zarządcza w Starostwie Powiatowym W Łańcucie wydział EZ	Zarządzanie jednostką	niski	wspomagająca	tak	n/d	5	-
3	Kontrola Zarządcza w Starostwie Zespół Szkół nr 1							

5. Istotne ryzyka i słabości kontroli zarządczej

Lp.	Temat zadania zapewniającego/Przedmiot czynności doradczych	Zidentyfikowane istotne ryzyka i słabości kontroli zarządczej		Uwagi
		Istotne ryzyka, do których odnoszą się wydane zalecenia	Słabości kontroli zarządczej	
1	2	3	4	5
1	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2022 Zespół Szkół nr 2	- brak	- brak	-
2	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2022 Zespół Szkół Technicznych	- brak	- brak	-
3	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2022 Zespół Szkół nr 3	- brak	- brak	
4	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych;	- ujawnienie danych poza jednostkę, - kradzież praw autorskich, - instalacja nie licencjonowanych programów,	- brak aktualnych upoważnień dla osób przetwarzających dane osobowe zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.	

	bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2022 Zespół Szkół nr 1	- kradzież praw autorskich, - dostęp osób postronnych do systemu, - utrata danych, - brak dostępu do danych - kary PUOD - naruszenie rozporządzenia Ministra Kultury z dnia 16 września 2002 w sprawie postępowania z dokumentacją, zasad jej klasyfikowania i kwalifikowania raz zasad i trybu przekazywania materiałów archiwalnych do archiwów państwowych.	- brak zgód dotyczących przechowywania danych nadmiarowych. - brak aktualnej Instrukcji Kancelaryjnej zatwierdzonej przez archiwum państwowe.	
5	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2022 Liceum Ogólnokształcące	- dezorganizacja - brak zastosowania środków organizacyjnych wynikających z RODO	- brak formalnego wyznaczenia Administratora Systemów Informatycznych (ASI)	
6	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2022 Powiatowy Urząd Pracy	- brak	- brak	

6. Przeprowadzone czynności sprawdzające, w tym monitoring wdrożenia zaleceń.

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczy czynności sprawdzające	Obszar ryzyka	Czynności ujęte w planie audytu (tak/nie)	Czas przeprowadzenia w osobodniach (łącznie ze stanowiskami asystentów)		Uwagi
				Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2022 Zespół Szkół nr 2	wspomagająca	nie	-	1	-
2	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2022 Zespół Szkół Technicznych	wspomagająca	nie	-	1	-
3	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2022 Zespół Szkół nr 3	wspomagająca	nie	-	1	-
4	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów	wspomagająca	nie	-	1	-

	5zgodnie z planem audytu na rok 2022 Zespół Szkół nr 1					
5	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2022 I Liceum Ogólnokształcące	wspomagająca	nie	-	1	-
6	Zarządzanie i administrowanie systemami informatycznymi, sieciami lokalnymi i bazami danych; bezpieczeństwo pracowników, informacji i dokumentów zgodnie z planem audytu na rok 2022 Powiatowy Urząd Pracy	wspomagająca	nie	-	1	-

7. Wykorzystanie zasobów osobowych

Lp.	Rodzaj czynności	Liczba osobodni		Uwagi
		Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5
1	Zadania zapewniające	140	90	-
2	Czynności doradcze	5	5	-
3	Czynności sprawdzające	6	6	-
4	Szkolenia i rozwój zawodowy	3	3	-
5	Planowanie i sprawozdawczość roczna	1	1	-
6	Czynności organizacyjne (w tym wynikające z zarządzania komórką audytu niezliczone do czynności wymienionych w wierszach od 1 do 5))	1	1	-
7	Urlopy i inne nieobecności	36	36	-
8	Rezerwa czasowa	-		-
Suma		192	142	-

8. Niezrealizowane, zaplanowane zadania zapewnijające i czynności sprawdzające.

Lp.	Temat zadania zapewnającego, czynności sprawdzającej lub doradczej	Przyczyna niezrealizowania zadania zapewnającego , czynności sprawdzającej lub doradczej
1	2	3

9. Informacje związane z prowadzeniem audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym – zadania w toku (m.in. temat zadania/ przedmiot czynności, obszar ryzyka, ilość wykorzystanych osobodni, odniesienie do planu audytu)

.....
Łódź 31.01.2023

 AUDYTOR WYWNEĘTRZNY
Stawomir Rejman

 (miejscowość, data) (Podpis i pieczęć audytora wewnętrznego)

* niepotrzebne skreślić