

Zidentyfikowane obszary ryzyka (wyniki analizy ryzyka)

Lp	Obszar ryzyka	Uszczegółowienie obszaru ryzyka (temat zadania audytowego)	Pkt	Stopień ryzyka
1	Wydatki powiatu	Bieżące rzeczowe wydatki starostwa	1,8	Niski
2		Osobowe wydatki starostwa	2,8	Średni
3		Inwestycyjne wydatki starostwa	2,8	Średni
4		Bieżące rzeczowe wydatki szkół	2,8	Średni
5		Osobowe wydatki szkół	2,8	Średni
6		Inwestycyjne wydatki szkół	2,3	Średni
7		Bieżące rzeczowe wydatki innych placówek oświatowych i opiekuńczo-wych.	2,8	Średni
8		Osobowe wydatki szkół innych placówek oświatowych i opiekuńczo-wych.	2,8	Średni
9		Inwestycyjne wydatki innych placówek oświatowych i opiekuńczo-wych.	2,8	Średni
10		Bieżące rzeczowe wydatki domów pomocy społecznej	3,3	Wysoki
11		Osobowe wydatki domów pomocy społecznej	2,8	Średni
12		Inwestycyjne wydatki domów pomocy społecznej	2,0	Średni
13		Bieżące rzeczowe wydatki PZD	3,0	Wysoki
14		Osobowe wydatki PZD	2,3	Średni
15		Inwestycyjne wydatki PZD	3,8	Wysoki
16		Bieżące rzeczowe wydatki PUP	3,0	Wysoki
17		Osobowe wydatki PUP	2,8	Średni
18		Inwestycyjne wydatki PUP	3,0	Wysoki
19		Bieżące rzeczowe wydatki PCPR	1,8	Niski
20		Osobowe wydatki PCPR	1,5	Niski
21		Inwestycyjne wydatki PCPR	1,0	Niski
22		Bieżące rzeczowe wydatki PINBud.	1,0	Niski
23		Osobowe wydatki PINBud.	1,0	Niski
24		Inwestycyjne wydatki PINBud.	1,0	Niski
25	Zamówienia publiczne	Zamówienia publiczne w starostwie	2,3	Średni
26		Zamówienia publiczne w szkołach	2,8	Średni
27		Zamówienia publiczne w innych placówkach oświatowych i opiekuńczo-wych.	2,8	Średni
28		Zamówienia publiczne w domach pomocy społecznej	2,5	Średni
29		Zamówienia publiczne w PZD	3,8	Wysoki
30		Zamówienia publiczne w PUP	3,5	Wysoki
31		Zamówienia publiczne w PCPR	1,8	Niski
32		Zamówienia publiczne w PINBud.	1,8	Niski
33	Dochody powiatu	Dochody starostwa	1,8	Niski
34		Dochody szkół	2,0	Średni
35		Dochody innych placówek oświatowych i opiekuńczo – wych.	1,8	Niski
36		Dochody domów pomocy społecznej	1,8	Niski
37		Dochody PZD	1,8	Niski
38		Dochody PUP	1,8	Niski
39		Dochody PCPR	1,8	Niski
40		Dochody PINBud.	1,8	Niski
41	Dochody własne	Dochody własne jednostek	3,3	Wysoki
42	Gospodarstwa pomocnicze	Działalność gospodarstw pomocniczych	2,8	Średni
43	Dochody Skarbu Państwa	Dochody Skarbu Państwa	4,0	Wysoki
44	Windykacja i egzekucja należności	Windykacja i egzekucja należności powiatu	3,8	Wysoki
45		Windykacja i egzekucja należności Skarbu Państwa	4,0	Wysoki
46	Fundusze celowe	Realizację zadań na rzecz przeciwdziałania bezrobociu i aktywizacji rynku pracy, finansowanych ze środków Funduszu Pracy	4,0	Wysoki
47		Realizacja zadań finansowanych z PFRONu	3,5	Wysoki
48		Audyt Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska	2,3	Średni
49		Audyt Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym	3,3	Wysoki
50	Dotacje	Dotacje udzielane z budżetu powiatu	3,8	Wysoki

51	Dotacje	Dotacje udzielone powiatowi	1,5	Niski
52	Środki unijne	Wykorzystanie funduszy unijnych	2,0	Średni
53	Majątek powiatu	Gospodarka nieruchomościami w starostwie i jednostkach organizacyjnych powiatu	3,3	Wysoki
54		Gospodarka majątkiem ruchomym starostwa	2,2	Średni
55		Gospodarka majątkiem ruchomym szkół	3,8	Wysoki
56		Gospodarka majątkiem ruchomym innych placówek oświatowych i opiekuńczo – wych.	3,0	Wysoki
57		Gospodarka majątkiem ruchomym domów pomocy społecznej	3,3	Wysoki
58		Gospodarka majątkiem ruchomym PZD	3,8	Wysoki
59		Gospodarka majątkiem ruchomym PUP	2,3	Średni
60		Gospodarka majątkiem ruchomym PCPR	1,5	Niski
61		Gospodarka majątkiem ruchomym PINbud.	1,3	Niski
62	Rachunkowość	Rejestracja i autoryzacja operacji finansowych i gospodarczych w starostwie	1,8	Niski
63		Rejestracja i autoryzacja operacji finansowych i gospodarczych w szkołach	2,5	Średni
64		Rejestracja i autoryzacja operacji finansowych i gospodarczych w innych placówkach oświatowych i opiekuńczo-wych.	2,5	Średni
65		Rejestracja i autoryzacja operacji finansowych i gospodarczych w domach pomocy społecznej	2,5	Średni
66		Rejestracja i autoryzacja operacji finansowych i gospodarczych PZD	3,0	Wysoki
67		Rejestracja i autoryzacja operacji finansowych i gospodarczych PUP	3,3	Wysoki
68		Rejestracja i autoryzacja operacji finansowych i gospodarczych PCPR	2,5	Średni
69		Rejestracja i autoryzacja operacji finansowych i gospodarczych PINBud.	2,5	Średni
70		Inwentaryzacja w starostwie	3,3	Wysoki
71		Inwentaryzacja w szkołach	4,0	Wysoki
72		Inwentaryzacja w innych placówkach oświatowych i opiekuńczo-wych.	4,0	Wysoki
73		Inwentaryzacja w domach pomocy społecznej	3,3	Wysoki
74		Inwentaryzacja w PZD	3,3	Wysoki
75		Inwentaryzacja w PUP	3,3	Wysoki
76		Inwentaryzacja w PCPR	2,3	Średni
77		Inwentaryzacja w PINBud.	2,3	Średni
78		Sprawozdawczość	Sprawozdawczość budżetowa w starostwie	2,3
79	Sprawozdawczość budżetowa w szkołach		2,3	Średni
80	Sprawozdawczość budżetowa w innych placówkach oświatowych i opiekuńczo-wych.		1,8	Niski
81	Sprawozdawczość budżetowa w domach pomocy społecznej		1,8	Niski
82	Sprawozdawczość budżetowa w PZD		1,8	Niski
83	Sprawozdawczość budżetowa w PUP		2,0	Średni
84	Sprawozdawczość	Sprawozdawczość budżetowa w PCPR	1,8	Niski
85		Sprawozdawczość budżetowa w PINBud	1,5	Niski
86		Sprawozdania finansowe w starostwie	1,8	Niski
87		Sprawozdania finansowe szkół	1,8	Niski
88		Sprawozdania finansowe innych placówek oświatowych i opiekuńczo-wych.	1,8	Niski
89		Sprawozdania finansowe domów pomocy społecznej	1,8	Niski
90		Sprawozdania finansowe PZD	1,8	Niski
91		Sprawozdania finansowe PUP	1,8	Niski
92		Sprawozdania finansowe PCPR	1,8	Niski
93		Sprawozdania finansowe PINBud	1,8	Niski
94		Zasoby informacyjne i ich ochrona	Tworzenie, ewidencjonowanie i przechowywanie dokumentów w starostwie	1,8
95	Tworzenie, ewidencjonowanie i przechowywanie dokumentów w szkołach		3,0	Wysoki
96	Tworzenie, ewidencjonowanie i przechowywanie dokumentów w innych placówkach oświatowych i opiekuńczo-wychowawczych		2,3	Średni
97	Tworzenie, ewidencjonowanie i przechowywanie dokumentów w domach pomocy społecznej		2,3	Średni
98	Tworzenie, ewidencjonowanie i przechowywanie dokumentów w PZD		2,3	Średni
99	Tworzenie, ewidencjonowanie i przechowywanie dokumentów w PUP		2,3	Średni
100	Tworzenie, ewidencjonowanie i przechowywanie dokumentów w PCPR		2,3	Średni
101	Tworzenie, ewidencjonowanie i przechowywanie dokumentów w PINBud.		2,3	Średni
102	Audyt systemu informatycznego w starostwie		3,3	Wysoki
103	Audyt systemu informatycznego w Powiatowym Urzędzie Pracy	3,8	Wysoki	
104	Obsługa interesantów starostwa	Obsługa interesantów w zakresie spraw Wydziału Geodezji, Nieruchomości, Architektury i Bud.	3,3	Wysoki
105		Obsługa interesantów w zakresie spraw Wydziału Środowiska	2,3	Średni
106		Obsługa interesantów w zakresie Wydziału Komunikacji i Dróg	3,3	Wysoki
107		Obsługa interesantów w zakresie spraw Wydziału Edukacji i Spraw Społecznych	2,3	Średni
108		Obsługa interesantów w zakresie spraw Wydziału Spraw Obywatelskich i Organów Powiatu	2,3	Średni