POWIAT
POZNAŃSKI

Starostwo Powiatowe w Poznaniu
ul. Jackowskiego 18
60-509 Poznań

(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych, w której jest zatrudniony audytor)

ZATWIERDZAM

STAROSTA

Jan Grabkowski

Starosta Poznański

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2022

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Starostwo Powiatowe w Poznaniu, ul. Jackowskiego 18, 60-509 Poznań
2.	Zarząd Dróg Powiatowych w Poznaniu, ul. Zielona 8, 61-851 Poznań
3.	Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej, ul. Franowo 26, 61-302 Poznań
4.	Powiatowy Urząd Pracy w Poznaniu, ul. Czarnieckiego 9, 61-538 Poznań

2. Podstawowe informacje o komórce audytu wewnętrznego

Lp.	Imię i nazwisko osoby wykonującej zadania z zakresu audytu wewnętrznego, według stanu na dzień 31 grudnia	Nazwa stanowiska	Numer telefonu	Adres poczty elektronicznej	Wymiar czasu pracy (w etatach)	Kwalifikacje zawodowe, o których mowa w ustawie o finansach publicznych	Udział w szkoleniach w roku sprawozdawczym
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Lucyna Jankowska	Dyrektor Wydziału Audytu i Kontroli, pełniący funkcję audytora wewnętrznego Starostwa Powiatowego w Poznaniu	61/8418813	lucyna.jankowska@powiat.poznan.pl	1 etat	Zaświadczenie MF nr 604/2004	4

2.	Karolina Mądrzak	Zastępca dyrektora Wydziału Audytu i Kontroli	61/2228966	karolina.madrzak@ powiat.poznan.pl	1 etat	CGAP (Certified Government Auditing Professional)	4
3.	Mariusz Strzyżewski	Audytor wewnętrzny	61/2228858	mariusz.strzyzewski@ powiat.poznan.pl	1 etat	Audytor wewnętrzny	0
4.	Dorota Kuklińska	Audytor wewnętrzny	61/8410693	dorota.kuklinska@ powiat.poznan.pl	1 etat	Audytor wewnętrzny	6
5.	Joanna Lesicka	Audytor wewnętrzny	61/8418815	Joanna.lesicka@ powiat.poznan.pl	1 etat	Audytor wewnętrzny	9

Samoocena

	TAK/NIE
Czy w roku sprawozdawczym dokonywano udokumentowanej samooceny audytu wewnętrznego	**nie**

3. ZIDENTYFIKOWANE OBSZARY DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI Z OKREŚLENIEM SZACOWANEGO POZIOMU RYZYKA W DANYM OBSZARZE

(*Analiza ryzyka stanowi załącznik do Planu audytu wewnętrznego na 2022 rok*)

Lp.	Nazwa obszaru	Typ obszaru działalności: Podstawowa/ Wspomagająca	Poziom ryzyka: Wysoki/ Średni/ Niski
1.	Inwestycje i remonty	Wspomagająca	Wysoki
2.	Bezpieczeństwo publiczne	Podstawowa	Wysoki
3.	Organizacja wewnętrzna i system kontroli zarządczej w Starostwie i w jednostkach organizacyjnych, zarządzanie kadrami, działalność pomocnicza	Wspomagająca	Wysoki
4.	Systemy informatyczne, przetwarzanie danych osobowych, ochrona danych	Wspomagająca	Wysoki
5.	Gospodarka nieruchomościami	Podstawowa	Średni
6.	Transport zbiorowy i drogi publiczne	Podstawowa	Średni
7.	Geodezja, kartografia i kataster	Podstawowa	Średni
8.	Pozyskiwanie funduszy i prowadzenie projektów	Wspomagająca	Średni
9.	Edukacja publiczna	Podstawowa	Średni
10.	Administracja architektoniczno-budowlana	Podstawowa	Średni
11.	Gospodarka finansowa – budżet powiatu, dochody budżetowe, prowadzenie rachunkowości i kontroli finansowej	Wspomagająca	Średni
12.	Współpraca i działalność na rzecz organizacji pozarządowych, kultura fizyczna i turystyka, kultura, promocja powiatu, przedsiębiorczość	Podstawowa	Niski
13.	Polityka środowiskowa	Podstawowa	Niski
14.	Zamówienia publiczne	Wspomagająca	Niski
15.	Przeciwdziałanie bezrobociu oraz aktywizacja lokalnego rynku pracy	Podstawowa	Niski
16.	Polityka społeczna i zdrowotna	Podstawowa	Niski
17.	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	Podstawowa	Niski
18.	Realizacja (innych) zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	Podstawowa	Niski

4. Analiza zasobów osobowych, w roku sprawozdawczym

1. Dyrektor Wydziału Audytu i Kontroli, pełniący jednocześnie funkcję Audytora Wewnętrznego Starostwa Powiatowego w Poznaniu, nr zaśw. 604/2004 – 1 etat
2. Zastępca dyrektora – 1 etat
3. Stanowiska prowadzące audyt wewnętrzny – 3 etaty (audytor wewnętrzny)
4. Wymiar czasu pracy w 2022 roku – 251 dni pracujących
5. Liczba osobodni dla stanowisk prowadzących audyt wewnętrzny w 2022 roku – **753**
   (*251 dni pracujących x 3 etaty – 753*)

Lp.	Informacja na temat budżetu czasu planowanego na:	Planowane zasoby ludzkie (liczba osobodni)	Wykonanie zasoby ludzkie – (liczba osobodni)
1.	Realizacja zadań zapewniających	457	442
2.	Realizacja czynności doradczych	10	0
3.	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających	44	55
4.	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	19	48
5.	Szkolenia i rozwój zawodowy	15	15
6.	Urlopy (w tym urlopy zaległe)	109	89
7.	Inne działania	99	85
8.	Absencja	0	19
	Ogółem liczba osobodni	**753**	**753**

5. REALIZACJA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO W 2022 roku

5.1 Przeprowadzone zadania zapewniające:

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Czas przeprowadzenia zadania zapewniającego (w osobodniach)	
			plan	wykonanie
1	2	3	4	5
1.	Ewidencjonowanie mienia Powiatu Poznańskiego i proces sporządzania informacji o jego stanie zgodnie z ustawą o finansach publicznych	Gospodarka nieruchomościami	75	61
2.	Realizacja zadań w zakresie bezpieczeństwa i porządku publicznego pozostających w gestii Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego	Bezpieczeństwo publiczne	30	78
3.	Prawidłowość realizacji zadań prowadzonych w PODGiK, jako Geodety Powiatowego, wynikających z art. 7d ustawy Prawo geodezyjne i kartograficzne (PODGiK)	Geodezja, kartografia i kataster	50	69
4.	System komunikacji zewnętrznej, w tym funkcjonalność i adekwatność informacji zamieszczanych w Biuletynie Informacji Publicznej (OP)	Organizacja wewnętrzna i system kontroli zarządczej w Starostwie i w jednostkach organizacyjnych, zarządzanie kadrami, działalność pomocnicza	20	41

5.	Windykacja należności Powiatu, Skarbu Państwa oraz innych należności, na podstawie odrębnych przepisów (FN)	Gospodarka finansowa – budżet powiatu, dochody budżetowe, organizacja rachunkowości i kontroli finansowej	70	37
6.	Obsługa pracy Rady Powiatu (BR)	Organizacja wewnętrzna i system kontroli zarządczej w Starostwie i w jednostkach organizacyjnych, zarządzanie kadrami, działalność pomocnicza	20	44
7.	Gospodarowanie przez obwody drogowe środkami transportowymi, sprzętem technicznym, sprzętem kontrolno – pomiarowym wykorzystywanym podczas zadań związanych z utrzymaniem dróg (ZDP)	Transport zbiorowy i drogi publiczne	52	49
8.	Planowanie, przygotowanie, nadzorowanie i koordynacja, rozliczanie wybranego zadania inwestycyjnego lub remontowego (ZI)	Inwestycje i remonty	40	45
9.	Bezpieczeństwo informacji w Starostwie Powiatowym w Poznaniu *(udział rzeczoznawcy)*	Systemy informatyczne, przetwarzanie danych osobowych, ochrona danych	30	18
		Ogółem:	**387**	**442**

5.2 Kontynuacja realizacji zadań zapewniających z lat poprzednich

Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Czas przeprowadzenia zadania zapewniającego (w osobodniach)	
		plan	wykonanie
1	2	3	4
Organizacja i działanie zespołów projektowych oraz wydatkowanie środków na ich wynagrodzenia w wybranych projektach współfinansowanych ze środków europejskich realizowanych przez powiat – Kontynuacja z roku 2021	Pozyskiwanie funduszy i prowadzenie projektów	19	48

5.3 Nie zrealizowane zadania zapewniające

Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Czas przeprowadzenia zadania zapewniającego (w osobodniach)	
		plan	wykonanie
1	2	3	4
Dokumentacja środowiska i mechanizmów kontroli zarządczej w wybranej jednostce	Organizacja wewnętrzna i system kontroli zarządczej w Starostwie i w jednostkach organizacyjnych, zarządzanie kadrami, działalność pomocnicza	70	0

5.4 Przeprowadzone czynności doradcze

Rodzaj czynności doradczych	Planowany czas realizacji czynności (w osobodniach)	Czas przeprowadzenia czynności doradczych
2	3	4
Według zapotrzebowania zgłoszonego przez Starostę Poznańskiego, Zarząd Powiatu w Poznaniu	10	0

5.5 Zrealizowane czynności sprawdzające:

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)	Czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)
1	2	3	4	5
1.	Realizacja zadań w zakresie ochrony gruntów rolnych i gospodarki gruntami rolnymi	Polityka środowiskowa	10	10
2.	Realizacja wybranych zagadnień w zakresie spraw społecznych, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej	Polityka społeczna i zdrowotna	10	10
3.	Ocena prawidłowości realizacji zadań w Wydziale Powiatowego Konserwatora Zabytków w zakresie wybranych decyzji	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5	5
4.	Bezpieczeństwo informacji w Starostwie Powiatowym w Poznaniu – audyt ciągłości działania systemu informatycznego+ Expert	Systemy informatyczne, przetwarzanie danych osobowych, ochrona danych	5	2
5.	Proces udzielania zamówień publicznych powyżej kwoty 60.000,00 zł brutto w zakresie dostaw, usług i robót budowlanych	Zamówienia publiczne	2	2
6.	Realizacja wydatków określonych w art. 15 zzd ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1842 ze zm.)	Przeciwdziałanie bezrobociu oraz aktywizacja lokalnego rynku pracy	2	14
7.	Organizacja i działanie zespołów projektowych oraz wydatkowanie środków na ich wynagrodzenia w wybranych projektach współfinansowanych ze środków europejskich realizowanych przez powiat	Pozyskiwanie funduszy i prowadzenie projektów	4	3
8.	Realizacja zadań związanych z przyjmowaniem zgłoszeń robót budowlanych i budowy obiektów niewymagających pozwolenia na budowę oraz z przyjmowaniem zgłoszeń o rozbiórce obiektu budowlanego i wydawaniem pozwoleń na rozbiórkę na wniosek inwestora	Administracja architektoniczno-budowlana	6	9
		ogółem	**44**	**55**

6. Cykl audytu wyrażony w latach (wyraża on stosunek zidentyfikowanych obszarów ryzyka do liczby zadań realizowanych w danym roku)

Liczba zidentyfikowanych obszarów ryzyka (zgodnie z planem audytu)	**- 18**
Liczba zrealizowanych zadań audytowych	**- 9**
Cykl audytu (w latach)	**- 2**

AUDYTOR WEWNĘTRZNY
Lucyna Jankowska
nr zaw. 604/2004

31.01.2023 r.
.....
(data)

.....
(podpis i pieczęć audytora wewnętrznego)