

*Nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych,
w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny*

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA 2017 ROK

1. JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH OBJĘTE AUDYTEM WEWNĘTRZNYM

Audyt wewnętrzny prowadzi się w jednostce samorządu terytorialnego (art. 274 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych - t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.).

Nazwa jednostki sektora finansów publicznych
Starostwo Powiatowe w Poznaniu, ul. Jackowskiego 18, 60-509 Poznań (jednostka zatrudniająca audytorów wewnętrznych)

2. WYNIKI PRZEPROWADZONEJ ANALIZY RYZYKA

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

Lp.	Nazwa obszaru	Typ obszaru działalności Podstawowa/ Wspomagająca	Poziom ryzyka Wysoki/ Średni/ Niski
1.	Edukacja publiczna	Podstawowa	Wysoki
2.	Promocja i ochrona zdrowia, pomoc społeczna, polityka prorodzinna oraz wspieranie osób niepełnosprawnych	Podstawowa	Wysoki
3.	Gospodarowanie zasobami urzędu, działalność pomocnicza	Wspomagająca	Wysoki
4.	Geodezja, kartografia i kataster	Podstawowa	Wysoki
5.	Inwestycje i remonty	Wspomagająca	Wysoki
6.	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	Podstawowa	Średni
7.	Administracja architektoniczno-budowlana	Podstawowa	Średni
8.	Gospodarka nieruchomościami	Podstawowa	Średni
9.	Przeciwdziałanie bezrobociu oraz aktywizacja lokalnego rynku pracy	Podstawowa	Średni
10.	Gospodarka środowiskiem	Podstawowa	Średni
11.	Kultura fizyczna i sport, turystyka, kultura i sztuka, promocja powiatu oraz współpraca z organizacjami pożytku publicznego	Podstawowa	Średni

12.	Gospodarka finansowa - budżet powiatu, dochody budżetowe, organizacja rachunkowości i kontroli finansowej	Wspomagająca	Niski
13.	Zarządzanie kadrami	Wspomagająca	Niski
14.	Transport zbiorowy i drogi publiczne	Podstawowa	Niski
15.	Zamówienia publiczne	Wspomagająca	Niski
16.	Ochrona praw konsumenta	Podstawowa	Niski
17.	Bezpieczeństwo publiczne, w tym ochrona przeciwpowodziowa, przeciwpożarowa i zapobieganie innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska, obronność.	Podstawowa	Niski

3. ANALIZA ZASOBOW OSOBOWYCH

1. Dyrektor Wydziału -1 etat - koordynacja i nadzór.
2. Zastępca dyrektora -1 etat.
2. Stanowiska prowadzące audyt wewnętrzny - 2 etaty.
3. Liczba dni roboczych w 2017 roku - 250
4. Liczba osobodni dla stanowisk prowadzących audyt wewnętrzny w 2017 roku (250 dni x 3 osoby [ppkt 2 i 3) + koordynacja i nadzór (ppkt 1)) - 750.

Lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobodni)
1.	Przeprowadzanie zadań audytowych	490
2.	Opracowanie technik przeprowadzania zadania audytowego	51
3.	Przeprowadzanie czynności sprawdzających	30
4.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	3
5.	Czynności organizacyjne, w tym planowanie i sprawozdawczość	10
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	25
	Urlopy	126*
8.	Czynności doradcze	10
9.	Inne działania - rezerwa czasowa	5
	Ogółem liczba osobodni	750

*w pozycji urlopy - urlopy z 2016 r. + urlopy na 2017 rok

4. PLANOWANE TEMATY AUDYTU WEWNĘTRZNEGO W 2017 ROKU

4.1 PLANOWANE ZADANIA ZAPEWNIAJĄCE

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)
1.	Gromadzenie, prowadzenie i udostępnianie powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz kontrola opracowań przyjmowanych do zasobu PODGiK (PODGiK)	Geodezja, kartografia i kataster	100
2.	Bezpieczeństwo informacji w Starostwie Powiatowym w Poznaniu (WI, ABI) <i>{planowany udział rzeczoznawcy}</i>	Gospodarowanie zasobami urzędu, działalność pomocnicza	30 (osoba przeprowadzająca zadanie audytowe)
3.	Stan bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ochrony przeciwpożarowej w Starostwie Powiatowym w Poznaniu w kontekście przestrzegania przepisów w tym zakresie (BHP)	Zarządzanie kadrami	20
4.	Realizacja przedsięwzięć w zakresie promocji i kreowania wizerunku Powiatu z uwzględnieniem założeń Strategii Promocji Powiatu Poznańskiego (PZ)	Kultura fizyczna i sport, turystyka, kultura i sztuka, promocja powiatu oraz współpraca z organizacjami pożytku publicznego	100
5.	Przeprowadzanie służby przygotowawczej i organizowanie egzaminu kończącego tę służbę (WK)	Zarządzanie kadrami	40
6.	Udzielanie dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru (PR, KZ).	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	100
7.	Nadzór PCPR nad działalnością jednostek specjalistycznego poradnictwa, w tym rodzinnego oraz ośrodków wsparcia, domów pomocy społecznej i ośrodków interwencji kryzysowej oraz prowadzenie przez Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej spraw należących do kompetencji organu prowadzącego (PCPR, ZD).	Promocja i ochrona zdrowia, pomoc społeczna, polityka prorodzinna oraz wspieranie osób niepełnosprawnych	100

4.2 PLANOWANE CZYNNOSCI DORADCZE

Lp.	Rodzaj czynności doradczych	Planowany czas realizacji czynności (w osobodniach)
1.	Według zapotrzebowania zgłoszonego przez Starostę Poznańskiego, Zarząd Powiatu w Poznaniu	10

4.3 PLANOWANE CZYNNOSCI SPRAWDZAJĄCE

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)
1.	Realizacja zadań powiatu w zakresie ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego oraz zadań ochrony przeciwpożarowej	Bezpieczeństwo publiczne, w tym ochrona przeciwpowodziowa, przeciwpożarowa i zapobieganie innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska	5
2.	Realizacja zadań powiatu w zakresie wydawania zezwoleń na korzystanie z dróg w sposób szczególny oraz wydawania decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowych	Transport zbiorowy i drogi publiczne	10
3.	Ocena prawidłowości funkcjonowania zadań z zakresu skarg i wniosków wpływających do Starostwa Powiatowego w Poznaniu	Gospodarowanie zasobami urzędu, działalność pomocnicza	5
4.	Planowanie, realizacja oraz rozliczanie projektów współfinansowanych ze środków zewnętrznych tj. funduszy europejskich w latach 2014-2015	Gospodarka finansowa - budżet powiatu, dochody budżetowe, organizacja rachunkowości i kontroli finansowej	10

**5. CYKL AUDYTU WYRAŻONY W LATACH (WYRAŻA ON STOSUNEK ZIDENTYFIKOWANYCH
OBSZARÓW RYZYKA DO LICZBY ZADAŃ REALIZOWANYCH W DANYM ROKU)**

Liczba zidentyfikowanych obszarów ryzyka -	17
Liczba obszarów, w których planowane jest przeprowadzenie zadań-	7
Cykl audytu {w latach) -	2