

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

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

## SPRAWOZDANIE

### Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2016

#### 1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Starostwo Powiatowe w Poznaniu, ul. Jackowskiego 18, 60-509 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 (w dniach)
a	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	egzamin MF	1 dzień
2.	Karolina Mądrzak	Zastępca dyrektora Wydziału Audytu i Kontroli	61/2228966	karolina.madrzak@powiat.poznan.pl	1 etat	CGAP (Certified Government Auditing Professional)	1 dzień
3.	Mariusz Strzyżewski	Audytor wewnętrzny zatrudniony w Wydziale Audytu i Kontroli	61/2228858	mariusz.strzyzewski@powiat.poznan.pl	1 etat	Audytor wewnętrzny w Wydziale Audytu i Kontroli	1 dzień
4.	Dorota Kuklińska	Główny specjalista	61/8410693	dorota.kuklińska@powiat.poznan.pl	1 etat	Osoba wspomagająca, Auditor wiodący (Lead Auditor) jednostki certyfikującej DEKRA	1 dzień

### 3. Samoocena

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

### 4. Analiza zasobów osobowych, w roku sprawozdawczym

1. Dyrektor Wydziału - koordynacja i nadzór
2. Stanowiska prowadzące audyt wewnętrzny (3 etaty):
  - zastępca dyrektora wydziału Audytu i Kontroli -1 etat
  - audytor wewnętrzny zatrudniony w Wydziale Audytu i Kontroli -1 etat
  - główny specjalista -1 etat
3. Liczba dni roboczych w 2016 roku - 252
4. Liczba osobodni w 2016 roku -756

Lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobodni) - zgodnie z planem audytu na dany rok sprawozdawczy*	Zasoby ludzkie (liczba osobodni) - wykonanie	Uwagi
1	2	3	4	5
1.	Przeprowadzanie zadań audytowych	490	463	
2.	Opracowanie technik przeprowadzania zadania audytowego	47	105	
3.	Przeprowadzanie czynności sprawdzających	40	16	
4.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	5	0	
5.	Czynności organizacyjne, w tym planowanie i sprawozdawczość	10	38	
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	40	4	
7.	Urlopy	104	103	Urlop wykorzystany (w tym urlop zaległy)
8.	Czynności doradcze	10	0	
9.	Inne działania - rezerwa czasowa	10	0	
10.	Absencje pracowników - w związku z chorobą i opieką nad członkiem rodziny, urlop okolicznościowy	0	27	
	<b>Ogółem liczba osobodni</b>	<b>756</b>	<b>756</b>	

### 5. Przeprowadzone, w roku sprawozdawczym, zadania zapewnijące:

Lp.	Temat zadania zapewnającego	Audyt wewnętrzny zlecony	Nazwa obszaru	Czas przeprowadzenia zadania zapewnającego (w osobodniach)		Powołanie rzeczoznawcy
				plan	wykonanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Realizacja zadań powiatu w zakresie ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego oraz zadań ochrony przeciwpożarowej	nie	Bezpieczeństwo publiczne, w tym ochrona przeciwpowodziowa, przeciwpożarowa i zapobieganie innym	40	75	nie

			nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska			
2.	<b>Realizacja zadań powiatu w zakresie wydawania zezwoleń na korzystanie z dróg w sposób szczególny oraz wydawania decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowych</b>	nie	Transport zbiorowy i drogi publiczne	100	97	nie
3.	<b>Ocena prawidłowości funkcjonowania zadań z zakresu skarg i wniosków wpływających do Starostwa Powiatowego w Poznaniu</b>	nie	Gospodarowanie zasobami urzędu, działalność pomocnicza	30	52	nie
				<b>170</b>	<b>224</b>	

**6. Niezrealizowane, w roku sprawozdawczym, zadania zapewniające**

lp.	Temat zadania zapewniającego	Audyty wewnętrzny zlecony	Nazwa obszaru	Czas przeprowadzenia zadania zapewniającego (w osobodniach)		Powołanie rzeczoznawcy
				plan	wykonanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Ocena zaawansowania wdrożenia standardów kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Poznaniu		Gospodarowanie zasobami urzędu, działalność pomocnicza	180	180*	nie
2.	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	100	59*	nie
3.	Udzielanie i rozliczanie dotacji z budżetu Powiatu Poznańskiego z wyłączeniem dotacji dla szkół i placówek niepublicznych o uprawnieniach szkół i placówek publicznych		Gospodarka finansowa - budżet powiatu, dochody budżetowe, zamówienia publiczne, organizacja rachunkowości i kontroli finansowej	100	0	nie
4.	Funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej w Lisówkach - zapewnienie opieki i zaspokajanie potrzeb mieszkańców, procedura przyjęcia, miesięczny koszt utrzymania mieszkańca		Promocja i ochrona zdrowia, pomoc społeczna, polityka prorodzinna oraz wspieranie osób niepełnosprawnych	100	0	nie
5.	Stan bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ochrony przeciwpożarowej w Starostwie Powiatowym w Poznaniu w kontekście przestrzegania przepisów w tym zakresie		Zarządzanie kadrami	20	0	nie
				<b>500</b>	<b>239</b>	

\* rozpoczęte w 2016 r. - kontynuacja w roku 2017

**7. Zrealizowane, w roku sprawozdawczym, 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.	Ocena funkcjonowania kontroli zarządczej w procesie planowania, realizacji i oceny różnych form podnoszenia kwalifikacji przez pracowników Starostwa oraz ocena wydatkowania środków na te cele	Zarządzanie kadrami	10	5
2.	Ocena prawidłowości realizacji zadań związanych z prowadzeniem rejestru przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców oraz sprawowania nadzoru w zakresie szkoleń prowadzonych przez przedsiębiorców	Transport zbiorowy i drogi publiczne	10	5
3.	Ocena prawidłowości udzielania zamówień publicznych w Starostwie Powiatowym w Poznaniu z wyłączeniem procedur określonych przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych, z uwagi na wartość udzielonego zamówienia, na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Prawo zamówień publicznych	Zamówienia publiczne	10	6
			<b>30</b>	<b>16</b>

**8. Czynności doradcze (w roku sprawozdawczym)**

Lp.	Rodzaj czynności doradczych	Planowany czas realizacji czynności (w osobodniach)	Czas przeprowadzenia czynności doradczych
1	2	3	4
1.	Według zapotrzebowania zgłoszonego przez Starostę Poznańskiego, Zarząd Powiatu w Poznaniu	10	0
		<b>10</b>	<b>0</b>

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

<b>Liczba zidentyfikowanych obszarów ryzyka (zgodnie z planem audytu)</b>	<b>-17</b>
<b>Liczba zrealizowanych zadań*</b>	<b>- 5</b>
<b>Cykl audytu (w latach)</b>	<b>- 3</b>

\*w tym zadania rozpoczęte w 2016 r., a których zakończenie planowane jest do końca lutego 2017 r.

**10. Istotne informacje dotyczące prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym**