

POWIAT
POZNAŃSKI

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

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

S P R A W O Z D A N I E
Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2015

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)
i	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	2 dni
2.	Karolina Mądrzak	Zastępca dyrektora Wydziału Audytu i Kontroli	61/2228966	karolina.madrzak@powiat.poznan.pl	1 etat		1 dzień
3.	Mariusz Strzyżewski	Audytor wewnętrzny zatrudniony w Wydziale Audytu i Kontroli	61/ 2228858	mariusz.strzyzewski @powiat.poznan.pl	1 etat	Ukończone Studia Podyplomowe UE „Audyty wewnętrzne w jednostkach sektora finansów publicznych”, praktyka	4 dni
4.	Dorota Kuklińska	Główny specjalista	61/8410693	dorota.kuklinska@powiat.poznan.pl	1 etat	Osoba wspomagająca, Auditor wiodący (Lead Auditor)	6 dni

jednostki
certyfikującej
DEKRA
Certification
W dziedzinie
(scop):
31/2-Komunikacja
i przekazywanie
informacji
33 - Informatyka
36 -Administracja
publiczna

3. Samoocena

	TAK/NIE
Czy w roku sprawozdawczym dokonywano udokumentowanej samooceny audytu wewnętrznego	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 2015 roku - 252
4. Liczba osób w 2015 roku - 756

Lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobodni) - zgodnie z planem audytu na dany rok sprawozdawczy*	Zasoby ludzkie (liczba osobodni) - wykonanie	Uwagi
i	2	3	4	5
i.	Przeprowadzanie zadań audytowych	500	421	
2.	Opracowanie technik przeprowadzania zadania audytowego	60	50	
3.	Przeprowadzanie czynności sprawdzających	28	41	
4.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	10	0	
5.	Czynności organizacyjne, w tym planowanie i sprawozdawczość	10	50	
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	30	13	
7.	Urlopy	78	111	Urlop wykorzystany
8.	Czynności doradcze	18	0	
9.	Inne działania - rezerwa czasowa	22	0	
10.	Absencje pracowników - w związku z chorobą i opieką nad członkiem rodziny, urlop okolicznościowy	0	70	
	Ogółem liczba osobodni	756	756	

5. Przeprowadzone, w roku sprawozdawczym, zadania zapewniające:

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Audyt wewnętrzny zlecony	Nazwa obszaru	Czas przeprowadzenia zadania zapewniającego (w osobodniach)		Powołanie rzeczoznawcy
				plan	wykonanie	
1	2	3	4	5	6	7
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	nie	Zarządzanie kadrami	60	64	nie
2.	Ocena prawidłowości realizacji zadań związanych z prowadzeniem rejestru przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców oraz sprawowania nadzoru w zakresie szkoleń prowadzonych przez przedsiębiorców	nie	Transport zbiorowy i drogi publiczne	60	80	nie
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	nie	Zamówienia publiczne	80	110	nie
				200	254	

6. Niezrealizowane, w roku sprawozdawczym, zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Audyt 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	167	nie
2.	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	120	0	nie
				300	167	

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.	Prowadzenie spraw i wydawanie decyzji administracyjnych w trybie ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. Prawo geologiczne i górnicze (Dz. U. Nr 163, poz. 981 ze zm.) oraz wydawanie pozwoleń na pobór wód podziemnych w trybie ustawy z dnia 18 lipca 2001 r. Prawo wodne (Dz. U. z 2012 r., poz. 145 ze zm.)	Gospodarka środowiskiem	8	14
2.	Gospodarowanie i prowadzenie spraw związanych z Zakładowym Funduszem Świadczeń Socjalnych, regulamin ZFŚS i jego nowelizacja	Zarządzanie kadrami	15	15
3.	Obsługa transportowa Starostwa i jednostek organizacyjnych powiatu oraz nadzór nad eksploatacją samochodów służbowych	Gospodarowanie zasobami urzędu, działalność pomocnicza	5	12
			28	41

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	18	0
		18	0

9. 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)	-17
Liczba zrealizowanych zadań	- 3
Cykl audytu (w latach)	- 6

10. Istotne informacje dotyczące prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym