

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

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

**PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA 2011 r.**

**1. JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH OBJĘTE AUDYTEM  
WEWNĘTRZNYM**

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Starostwo Powiatowe w Poznaniu, ul Jackowskiego 18, 60-509 Poznań

**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.	Polityka środowiskowa, w tym: - Ochrona środowiska i przyrody, - Gospodarka wodna, - Rolnictwo, leśnictwo i rybactwo śródlądowe.	podstawowa	wysoki
2.	Współpraca i działalność na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie ( <i>Dz. U. Nr 96, poz. 873, z późn. zm.</i> ) w tym: - Wspieranie, - Dotowanie.	podstawowa	wysoki
3.	Inwestycje i remonty	podstawowa	wysoki
4.	Pozyskiwanie funduszy i prowadzenie projektów	podstawowa	wysoki
5.	Gospodarka nieruchomościami	podstawowa	wysoki
6.	Administracja architektoniczno-budo wlana	podstawowa	wysoki
7.	Kultura oraz ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	podstawowa	wysoki
8.	Zamówienia publiczne	wspomagająca	wysoki
9.	Dochody budżetowe	wspomagająca	średni
10.	Budżet powiatu	wspomagająca	średni
11.	Polityka społeczna i zdrowotna, w tym: - Promocja i ochrona zdrowia, - Pomoc społeczna, - Polityka prorodzinna, - Wspieranie osób niepełnosprawnych.	podstawowa	średni
12.	Organizacja wewnętrzna i system kontroli zarządczej w Starostwie, w tym: - Organizacja rachunkowości (obieg i kontrola dokumentów	wspomagająca	średni

**Plan audytu wewnętrznego na 2011 r.**

	finansowo-księgowych), - Organizacja wewnętrzna i zarządzanie urzędem, - Zarządzanie kadrami, - Usługi administracyjne, - Informacje niejawne (na stanowiskach pracy).		
13.	Bezpieczeństwo publiczne, w tym ochrona przeciwpowodziowa, w tym wyposażenie i utrzymanie powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska	podstawowa	średni
14.	Edukacja publiczna	podstawowa	średni
15.	Transport zbiorowy i drogi publiczne	podstawowa	średni
16.	Geodezja, kartografia i kataster	podstawowa	średni
17.	Przeciwdziałanie bezrobociu oraz aktywizacja lokalnego rynku pracy	podstawowa	średni
18.	Systemy informatyczne i przetwarzanie danych osobowych	wspomagająca	niski
19.	Kultura fizyczna i turystyka, promocja powiatu	podstawowa	niski
20.	Ochrona praw konsumenta	podstawowa	niski

### 3. ANALIZA ZASOBÓW OSOBOWYCH

#### 1. Stanowiska prowadzące audyt wewnętrzny (3 etaty):

- dyrektor wydziału pełniący funkcję audytora wewnętrznego - pełen etat,
- asystent audytu I (w trakcie uzyskania potwierdzenia zdobycia kwalifikacji) - pełen etat,
- asystent audytu II (w trakcie uzyskania potwierdzenia zdobycia kwalifikacji) - pełen etat.

#### 2. Liczba dni roboczych w 2011 roku - 252.

#### 3. Liczba osobodni w 2011 roku - 756.

Lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobodni)
1.	Przeprowadzanie zadań audytowych	216
2.	Opracowanie technik przeprowadzania zadania audytowego	80
3.	Przeprowadzanie czynności sprawdzających	30
4.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	65
5.	Czynności organizacyjne, w tym planowanie i sprawozdawczość	152
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	45
7.	Urlopy	78
8.	Czynności doradcze	50
9.	Inne działania - rezerwa czasowa	40
	Ogółem liczba osobodni	756

### 4. PLANOWANE TEMATY AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

#### 4.1 PLANOWANE ZADANIA ZAPEWNIAJĄCE

Lp.	Temat zadania zapewnającego	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)
1.	Przeprowadzanie kontroli zewnętrznych przez pracowników Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa	Polityka środowiskowa, w tym: - Ochrona środowiska	54

*Plan audytu wewnętrznego na 2011 r.*

	w zakresie przestrzegania wymogów zawartych w decyzjach wydanych przez Starostę Poznańskiego	i przyrody, - Gospodarka wodna, - Rolnictwo, leśnictwo i rybactwo śródlądowe	
2.	Przygotowywanie i realizacja zadań inwestycyjnych	Inwestycje i remonty	162

**4.2 PLANOWANE CZYNNOŚCI DORADCZE**

Lp.	Rodzaj czynności doradczych	Planowany czas realizacji czynności (w osobodniach)
1.	Według zapotrzebowania zgłoszonego przez Starostę Poznańskiego, Zarząd Powiatu w Poznaniu.	50

**4.3 PLANOWANE CZYNNOŚCI SPRAWDZAJĄCE**

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)
1.	Kontrola procesu udzielania dotacji dla podmiotów nie zaliczonych do sektora finansów publicznych w zakresie oświaty	Gospodarka finansowa Zarządzanie	10
2.	Organizacja nadzoru nad podległymi jednostkami w zakresie spraw finansowych i administracyjnych	Zarządzanie	20

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

Liczba zidentyfikowanych obszarów ryzyka - **20**  
Liczba realizowanych zadań - **2**  
Cykl audytu (w latach) - **10**