

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 2017

#### 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)
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	egzamin MF	2 dni
2.	Karolina Mądrzak	Zastępca dyrektora Wydziału Audytu i Kontroli	61/2228966	karolina.madrzak@powiat.poznan.pl	1 etat	CGAP (Certified Government Auditing Professional)	
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	
4.	Dorota Kuklińska	Główny specjalista	61/8410693	dorota.kuklinska@powiat.poznan.pl	1 etat	Audytor wewnętrzny w Wydziale Audytu i Kontroli	2 dni

## Samoocena

	<b>TAK/NIE</b>
Czy w roku sprawozdawczym dokonywano udokumentowanej samooceny audytu wewnętrznego	<b>nie</b>

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

1. Dyrektor Wydziału – 1 etat - 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 – 2 etaty
3. Liczba dni roboczych w 2017 roku – 250
4. Liczba osobodni dla stanowisk prowadzących audyt wewnętrzny w 2017 roku (*pkt 2 x pkt 3*) – 750

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	105	
2.	Opracowanie technik przeprowadzania zadania audytowego	51	64	
3.	Przeprowadzanie czynności sprawdzających	30	17	
4.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi (NIK)	3	24	
5.	Czynności organizacyjne, w tym planowanie i sprawozdawczość	10	120	
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	25	4	
7.	Urlopy	126*	74*	
8.	Czynności doradcze	10	0	
9.	Inne działania	5	330	
10.	Absencje pracowników – w związku z chorobą i opieką nad członkiem rodziny, urlop okolicznościowy ( <i>dla 3 stanowisk prowadzących audyt wewnętrzny</i> )	0	12	
	<b>Ogółem liczba osobodni</b>	<b>750</b>	<b>750</b>	

\*Urlopy za 2016 r. i + urlopy za 2017 r.

#### 4 REALIZACJA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO W 2017 roku

##### 4.1 Przeprowadzone, w roku 2017, zadania zapewniające:

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Czas przeprowadzenia zadania zapewniającego (w osobodniach)		Powołanie rzeczoznawcy
			plan	wykonanie	
1	2	3	4	5	6
1.	Ocena prawidłowości realizacji zadań w zakresie wydawania decyzji administracyjnych dotyczących ewidencji gruntów i budynków (PODGiK i Geodeta Powiatowy)	Geodezja, kartografia i kataster	100	57	nie
2.	Ocena odporności zabezpieczeń technicznych funkcjonujących w środowisku systemu informatycznego Zintegrowanej Obsługi Księgowej FoKa Pro ( <i>udział rzeczoznawcy</i> )	Gospodarowanie zasobami urzędu, działalność pomocnicza	30	17	tak
3.	Stan bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ochrony przeciwpożarowej w Starostwie Powiatowym w Poznaniu w kontekście przestrzegania przepisów w tym zakresie (BHP) – <i>kontynuacja w 2018 roku (do końca stycznia)</i>	Zarządzanie kadrami	20	31 + 31* w 2018 r.	nie
			<b>150</b>	<b>105</b>	

##### Niezrealizowane, w roku 2017, zadania zapewniające:

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Czas przeprowadzenia zadania zapewniającego (w osobodniach)		Powołanie rzeczoznawcy
			plan	wykonanie	
1	2	4	5	6	7
1.	Realizacja przedsięwzięć w zakresie promocji i kreowania wizerunku Powiatu z uwzględnieniem założeń Strategii Promocji Powiatu Poznańskiego	Kultura fizyczna i sport, turystyka, kultura i sztuka, promocja powiatu oraz współpraca z organizacjami pożytku publicznego	100	0	nie
2.	Przeprowadzanie służby przygotowawczej i organizowanie egzaminu kończącego tę służbę (WK)	Zarządzanie kadrami	40	0	nie
3.	Udzielanie dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru (PR, KZ)	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	100	0	nie
4.	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	0	nie
			<b>360*</b>	<b>0</b>	

#### 4.2 Przeprowadzone, w roku 2017, czynności doradcze

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>

#### 4.3 Zrealizowane, w roku 2017, czynności sprawdzające:

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczy czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)	Czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)
1	2	3	4	5
1.	Ocena realizacji 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	6
2.	Ocena prawidłowości realizacji zadań powiatu w zakresie wydawania zezwoleń na korzystanie z dróg w sposób szczególny oraz wydawanie decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowych	Transport zbiorowy i drogi publiczne	10	11
3.	Ocena prawidłowości funkcjonowania zadań z zakresu skarg i wniosków wpływających do Starostwa Powiatowego w Poznaniu	Gospodarowanie zasobami urzędu, działalność pomocnicza	5	<i>Bez rekomendacji</i>
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	<i>Terminy realizacji rekomendacji – początek 2018 r.</i>
			<b>30</b>	<b>17</b>

#### 5. 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 audytowych*	- 3
Cykl audytu (w latach)	- 6

\*w tym zadanie audytowe rozpoczęte w 2017 r., a którego zakończenie planowane jest do końca stycznia 2018 r.

23.01.2018 r.

.....  
(data)

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