

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

Poznań, dnia 20.12.2017 r.

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

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA 2018 ROK

1. JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH OBJĘTE AUDYTEM WEWNĘTRZNYM

Audyty wewnętrzne 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 2017 r. poz.2077).

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	Poziom ryzyka
		Podstawowa/ Wspomagająca	Wysoki/ Średni/ Niski
1.	Edukacja publiczna	Podstawowa	Wysoki
2.	Kultura fizyczna i sport, turystyka, kultura i sztuka, promocja powiatu oraz współpraca z organizacjami pożytku publicznego	Podstawowa	Wysoki
3.	Promocja i ochrona zdrowia, pomoc społeczna, polityka prorodzinna oraz wspieranie osób niepełnosprawnych	Podstawowa	Wysoki
4.	Transport zbiorowy i drogi publiczne	Podstawowa	Wysoki
5.	Gospodarowanie zasobami urzędu, działalność pomocnicza	Wspomagająca	Wysoki
6.	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	Podstawowa	Średni
7.	Gospodarka nieruchomościami	Podstawowa	Średni
8.	Administracja architektoniczno-budowlana	Podstawowa	Średni
9.	Inwestycje i remonty	Wspomagająca	Średni
10.	Zarządzanie kadrami	Wspomagająca	Średni
11.	Gospodarka środowiskiem	Podstawowa	Średni
12.	Przeciwdziałanie bezrobociu oraz aktywizacja lokalnego rynku pracy	Podstawowa	Średni
13.	Gospodarka finansowa – budżet powiatu, dochody budżetowe, organizacja rachunkowości i kontroli finansowej	Wspomagająca	Średni

14.	Zamówienia publiczne	Wspomagająca	Niski
15.	Geodezja, kartografia i kataster	Podstawowa	Niski
16.	Bezpieczeństwo publiczne, w tym ochrona przeciwpowodziowa, przeciwpożarowa i zapobieganie innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska, obronność.	Podstawowa	Niski
17.	Ochrona praw konsumenta	Podstawowa	Niski

3. ANALIZA ZASOBÓW OSOBOWYCH

1. Dyrektor Wydziału – 1 etat - koordynacja i nadzór.
2. Zastępca dyrektora – 1 etat.
3. Stanowiska prowadzące audyt wewnętrzny – 2 etaty.
4. Liczba dni roboczych w 2018 roku – 251
5. Liczba osobodni dla stanowisk prowadzących audyt wewnętrzny w 2018 roku (251 dni x 3 osoby (pkt 2 i 3) – 753.

Lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobodni)
1.	Przeprowadzanie zadań audytowych	568
2.	Opracowanie technik przeprowadzania zadania audytowego	20
3.	Przeprowadzanie czynności sprawdzających	10
4.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	15
5.	Czynności organizacyjne, w tym planowanie i sprawozdawczość	10
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	15
7.	Urlopy	100*
8.	Czynności doradcze	10
9.	Inne działania – rezerwa czasowa	5
	Ogółem liczba osobodni	753

*w pozycji urlopy – urlopy z 2017 r. + urlopy na 2018 rok dla 3 etatów (zastępca dyrektora plus 2 stanowiska prowadzące audyt)

4. PLANOWANE TEMATY AUDYTU WEWNĘTRZNEGO W 2018 ROKU

4.1 PLANOWANE ZADANIA ZAPEWNIAJĄCE

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)
1.	Udzielanie dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru (PR, KZ).	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	90
2.	Finansowanie oświaty – subwencje oświatowe i inne środki zewnętrzne, ustalanie planów finansowych szkół i placówek oświatowych	Edukacja publiczna	90
3.	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	84
4.	Realizacja, przez organizatora rodzinnej pieczy zastępczej w powiecie poznańskim, zadań wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej	Promocja i ochrona zdrowia, pomoc społeczna, polityka prorodzinna oraz wspieranie osób niepełnosprawnych	44
5.	Realizacja zadań w zakresie wydawania, zatrzymywania, cofania i przywracania uprawnień do kierowania pojazdami	Transport zbiorowy i drogi publiczne	40
6.	Przeprowadzanie służby przygotowawczej i organizowanie egzaminu kończącego tę służbę (WK)	Zarządzanie kadrami	40
7.	Naliczanie i aktualizowanie opłat z tytułu prawa użytkowania wieczystego oraz prawa trwałego zarządu	Gospodarka nieruchomościami	100
8.	Realizacja zadań Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności	Promocja i ochrona zdrowia, pomoc społeczna, polityka prorodzinna oraz wspieranie osób niepełnosprawnych	50
9.	Bezpieczeństwo informacji w Starostwie Powiatowym w Poznaniu (planowany udział rzeczoznawcy)	Gospodarowanie zasobami urzędu, działalność pomocnicza	30

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	10

4.3 PLANOWANE CZYNNOŚCI SPRAWDZAJĄCE

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)
1.	Bezpieczeństwo informacji w Starostwie Powiatowym w Poznaniu (WI, ABI)	Gospodarowanie zasobami urzędu, działalność pomocnicza	3
2.	Stan bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ochrony przeciwpożarowej w Starostwie Powiatowym w Poznaniu w kontekście przestrzegania przepisów w tym zakresie (BHP)	Zarządzanie kadrami	2
3.	Gromadzenie, prowadzenie i udostępnianie powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz kontrola opracowań przyjmowanych do zasobu PODGiK (PODGiK)	Geodezja, kartografia i kataster	5

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-	8
Cykl audytu (w latach) -	2