

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

Poznań, dnia 27.12.2016 r.

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

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA 2017 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 2013 r. poz.885 ze zm.).

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.	Promocja i ochrona zdrowia, pomoc społeczna, polityka prorodzinna oraz wspieranie osób niepełnosprawnych	Podstawowa	Wysoki
3.	Gospodarowanie zasobami urzędu, działalność pomocnicza	Wspomagająca	Wysoki
4.	Geodezja, kartografia i kataster	Podstawowa	Wysoki
5.	Inwestycje i remonty	Wspomagająca	Wysoki
6.	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	Podstawowa	Średni
7.	Administracja architektoniczno-budowlana	Podstawowa	Średni
8.	Gospodarka nieruchomościami	Podstawowa	Średni
9.	Przeciwdziałanie bezrobociu oraz aktywizacja lokalnego rynku pracy	Podstawowa	Średni
10.	Gospodarka środowiskiem	Podstawowa	Średni
11.	Kultura fizyczna i sport, turystyka, kultura i sztuka, promocja powiatu oraz współpraca z organizacjami pożytku publicznego	Podstawowa	Średni

12.	Gospodarka finansowa – budżet powiatu, dochody budżetowe, organizacja rachunkowości i kontroli finansowej	Wspomagająca	Niski
13.	Zarządzanie kadrami	Wspomagająca	Niski
14.	Transport zbiorowy i drogi publiczne	Podstawowa	Niski
15.	Zamówienia publiczne	Wspomagająca	Niski
16.	Ochrona praw konsumenta	Podstawowa	Niski
17.	Bezpieczeństwo publiczne, w tym ochrona przeciwpowodziowa, przeciwpożarowa i zapobieganie innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska, obronność.	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 2017 roku – 250
5. Liczba osobodni dla stanowisk prowadzących audyt wewnętrzny w 2017 roku (250 dni x 3 osoby (ppkt 2 i 3) – 750.

Lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobodni)
1.	Przeprowadzanie zadań audytowych	470
2.	Opracowanie technik przeprowadzania zadania audytowego	100
3.	Przeprowadzanie czynności sprawdzających	17
4.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	5
5.	Czynności organizacyjne, w tym planowanie i sprawozdawczość	40
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	40
7.	Urlopy	78
8.	Czynności doradcze	0
9.	Inne działania – rezerwa czasowa	0
	Ogółem liczba osobodni	750

4. PLANOWANE TEMATY AUDYTU WEWNĘTRZNEGO W 2017 ROKU

4.1 PLANOWANE ZADANIA ZAPEWNIĄCE

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)
1.	Ocena prawidłowości realizacji zadań w zakresie wydawania decyzji administracyjnych dotyczących ewidencji gruntów i budynków (PODGiK i Geodeta Powiatowy)	Geodezja, kartografia i kataster	100
2.	Bezpieczeństwo informacji w Starostwie Powiatowym w Poznaniu (WI, ABI) (planowany udział rzeczoznawcy)	Gospodarowanie zasobami urzędu, działalność pomocnicza	30
3.	Stan bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ochrony przeciwpożarowej w Starostwie Powiatowym w Poznaniu w kontekście przestrzegania przepisów w tym zakresie (BHP)	Zarządzanie kadrami	20
4.	Realizacja przedsięwzięć w zakresie promocji i kreowania wizerunku Powiatu z uwzględnieniem założeń Strategii Promocji Powiatu Poznańskiego (PZ)	Kultura fizyczna i sport, turystyka, kultura i sztuka, promocja powiatu oraz współpraca z organizacjami pożytku publicznego	80
5.	Przeprowadzanie służby przygotowawczej i organizowanie egzaminu kończącego tę służbę (WK)	Zarządzanie kadrami	20
6.	Udzielanie dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru (PR, KZ).	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	70
7.	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	70
8.	Ocena zaawansowania wdrożenia standardów kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Poznaniu	Gospodarowanie zasobami urzędu, działalność pomocnicza	80

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	0

4.3 PLANOWANE CZYNNOŚCI SPRAWDZAJĄCE

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczy czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)
1.	Realizacja 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
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
3.	Ocena prawidłowości funkcjonowania zadań z zakresu skarg i wniosków wpływających do Starostwa Powiatowego w Poznaniu	Gospodarowanie zasobami urzędu, działalność pomocnicza	0 <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	2



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-	7
Cykl audytu (w latach) -	2

27.12.2016 r.

.....
(data)

.....
(podpis audytora wewnętrznego)

27.12.2016 r.

.....
(data)

.....
(pieczętka i podpis kierownika jednostki)