

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 2018

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 (ilość/dni)
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	6/5
2.	Karolina Mądrzak	Zastępca dyrektora Wydziału Audytu i Kontroli	61/2228966	karolina.madrzak@powiat.poznan.pl	1 etat	CGAP (Certified Government Auditing Professional)	3/3
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	1/1
4.	Dorota Kuklińska	Główny specjalista	61/8410693	dorota.kuklinska@powiat.poznan.pl	1 etat	Audytor wewnętrzny w Wydziale Audytu i Kontroli	2/2

Samoocena

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

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 2018 roku – 250 (*dodatkowy dzień wolny – 12.11.2018 r.*)
4. Liczba osobodni w 2018 r. – 750

Lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobodni) - zgodnie z planem audytu na dany rok sprawozdawczy	Zasoby ludzkie (liczba osobodni) – wykonanie dla 3 stanowisk	Uwagi
1	2	3	4	5
1.	Przeprowadzanie zadań audytowych	400	75	
2.	Opracowanie technik przeprowadzania zadania audytowego	90	55	
3.	Przeprowadzanie czynności sprawdzających	23	29	
4.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi (NIK)	0	0	
5.	Czynności organizacyjne, w tym planowanie i sprawozdawczość	120	90	
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	30	6	
7.	Urlopy	78	72	
8.	Czynności doradcze	0	0	
9.	Inne działania (<i>skorygowano w związku z ustanowieniem dodatkowego dnia wolnego 12.11.2018 r.</i>)	9	397	
10.	Absencje pracowników – w związku z chorobą i opieką nad członkiem rodziny, urlop okolicznościowy, inne	0	26	
	Ogółem liczba osobodni	750	750	

4 REALIZACJA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO W 2018 roku

4.1 Przeprowadzone 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.	Przeprowadzanie służby przygotowawczej i organizowanie egzaminu kończącego tę służbę – <i>kontynuacja w 2019 roku</i>	Zarządzanie kadrami	40	3	nie
2.	Realizacja zadań Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności (temat zadania: <i>Ocena prawidłowości realizacji zadań obejmujących wydawanie orzeczeń o niepełnosprawności, orzeczeń o stopniu niepełnosprawności oraz orzeczeń o wskazaniach do ulg i uprawnień</i>)	Promocja i ochrona zdrowia, pomoc społeczna, polityka prorodzinna oraz wspieranie osób niepełnosprawnych	50	67	nie
3.	Bezpieczeństwo informacji w Starostwie Powiatowym w Poznaniu (<i>planowany udział rzeczoznawcy</i>) – audytowi planowano poddać zadanie pn. „ <i>Ocena funkcjonowania procesu zarządzania użytkownikami i ich uprawnieniami w systemach informatycznych</i> ” - termin rozpoczęcia realizacji zadania przełożono do czasu wdrożenia nowych dokumentów Polityki Bezpieczeństwa Informacji oraz zatwierdzenia poprawności danych przez kierowników komórek organizacyjnych w systemie SZUIU	Gospodarowanie zasobami urzędu, działalność pomocnicza	30	5	nie
			120	75	

Niezrealizowane, w roku 2018, 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.	Udzielanie dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru (PR, KZ).	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	20	0	nie
2.	Finansowanie oświaty – subwencje oświatowe i inne środki zewnętrzne, ustalanie planów finansowych szkół i placówek oświatowych	Edukacja publiczna	70	0	nie
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	50	0	nie

		publicznego			
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	20	0	nie
5.	Realizacja zadań w zakresie wydawania, zatrzymywania, cofania i przywracania uprawnień do kierowania pojazdami	Transport zbiorowy i drogi publiczne	40	0	
6.	Naliczanie i aktualizowanie opłat z tytułu prawa użytkowania wieczystego oraz prawa trwałego zarządu	Gospodarka nieruchomościami	80	0	
			280	0	

4.2 Przeprowadzone 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	0	0
		0	0

4.3 Zrealizowane 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.	Stan bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ochrony przeciwpożarowej w Starostwie Powiatowym w Poznaniu w kontekście przestrzegania przepisów w tym zakresie (BHP)	Zarządzanie kadrami	1	0 (bez rekomendacji)
2.	Ocena prawidłowości realizacji zadań obejmujących wydawanie decyzji administracyjnych dotyczących ewidencji gruntów i budynków	Geodezja, kartografia i kataster	15	19
3.	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
4.	Ocena odporności zabezpieczeń technicznych funkcjonujących w środowisku systemu informatycznego Zintegrowanej Obsługi Księgowej FoKa Pro	Gospodarowanie zasobami urzędu, działalność pomocnicza	5	5
			23	29

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 2018 r., a którego zakończenie planowane jest do końca lutego 2019 r.*

31.01.2019 r.
.....
(data)

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