

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 2019

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	3
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.	Mariusz Strzyżewski	Audytor wewnętrzny zatrudniony w Wydziale Audytu i Kontroli	61/2228858	mariusz.strzyzewski@powiat.poznan.pl	1 etat	Audytor wewnętrzny	2
4.	Dorota Kuklińska	Audytor wewnętrzny zatrudniony w Wydziale Audytu i Kontroli	61/8410693	dorota.kuklinska@powiat.poznan.pl	1 etat	Audytor wewnętrzny	3
5.	Joanna Lesicka	Inspektor	61/8418815	Joanna.lesicka@powiat.poznan.pl	1 etat	Inspektor - praktyka	3

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 - 4 etaty:
 - zastępca dyrektora wydziału Audytu i Kontroli – 1 etat
 - audytor wewnętrzny zatrudniony w Wydziale Audytu i Kontroli – 3 etaty
3. Liczba dni roboczych w 2019 roku – 251
4. Liczba osobodni w 2019 r. – $251 \times 4 = 1004$

Lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobodni) - zgodnie z planem audytu na dany rok sprawozdawczy	Zasoby ludzkie (liczba osobodni) – wykonanie dla 4 stanowisk prowadzących audyt wewnętrzny	Uwagi
1	2	3	4	5
1.	Przeprowadzanie zadań audytowych	610	408	
2.	Opracowanie technik przeprowadzania zadania audytowego	90	226	
3.	Przeprowadzanie czynności sprawdzających	15	11	
4.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi (NIK)	0	0	
5.	Czynności organizacyjne, w tym planowanie i sprawozdawczość	120	220	
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	20	14	
7.	Urlopy	104	76	
8.	Czynności doradcze	12	35	
9.	Inne działania	33	0	
10.	Absencje pracowników – w związku z chorobą i opieką nad członkiem rodziny, urlop okolicznościowy, inne	0	14	
	Ogółem liczba osobodni	1004	1004	

4 REALIZACJA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO W 2019 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 – kontynuacja z 2018 roku	Zarządzanie kadrami	40	30	nie
2.	Postępowanie z pojazdami usuniętymi z dróg na obszarze powiatu zgodnie z art. 130a ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r Prawo o ruchu drogowym – kontynuacja w 2020 roku	Transport zbiorowy i drogi publiczne	80	60	
3.	Kontrola i zatwierdzanie arkuszy organizacyjnych jednostek oświatowych	Edukacja publiczna	65	78	nie
4.	Bezpieczeństwo informacji w Starostwie Powiatowym w Poznaniu – audyt ciągłości działania systemu informatycznego (udział rzeczoznawcy)	Gospodarowanie zasobami urzędu, działalność pomocnicza	65	33	tak
5.	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	80	93	nie
6.	Finansowanie oświaty – subwencje oświatowe i inne środki zewnętrzne, ustalanie planów finansowych szkół i placówek oświatowych- kontynuacja w 2020 roku	Edukacja publiczna	80	10	nie
7.	Udzielanie i rozliczanie dotacji z budżetu Powiatu Poznańskiego z wyłączeniem dotacji dla szkół i placówek niepublicznych o uprawnieniach szkół i placówek publicznych	Gospodarka finansowa – budżet powiatu, dochody budżetowe, organizacja rachunkowości i kontroli finansowej	80	104	nie
			490	408	

Niezrealizowane, w roku 2019, 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.	Zapewnienie bezpieczeństwa użytkowania i właściwej eksploatacji nieruchomości przez Wydział Gospodarowania Mieniem	Gospodarowanie zasobami, dz. pomocnicza	80	0	nie
2.	Przygotowywanie procesów inwestycyjnych i ich realizacja – ocena kontroli zarządczej w wybranym procesie inwestycyjnym	Inwestycje i remonty	80	0	nie
			160	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	35
		0	35

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.	Ocena prawidłowości realizacji zadań obejmujących wydawanie orzeczeń o niepełnosprawności, orzeczeń o stopniu niepełnosprawności oraz orzeczeń o wskazaniach do ulg i uprawnień	Promocja i ochrona zdrowia, pomoc społeczna, polityka prorodzinna oraz wspieranie osób niepełnosprawnych	5	11
2.	Ocena funkcjonowania procesu zarządzania użytkownikami i ich uprawnieniami w systemach informatycznych	Gospodarka zasobami urzędu, działalność pomocnicza	5	<i>Zmiana statusu – czynności doradcze 35 osobodni (pkt 4.2 sprawozdania)</i>
3.	Przeprowadzanie służby przygotowawczej i organizowanie egzaminu kończącego tę służbę	Zarządzanie kadrami	5	<i>Zadanie zapewniające zakończone w 2019 r. – planowane czynności sprawdzające w 2020 r.</i>
			15	11

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* - **7**
 Cykl audytu (w latach) - **2**

*w tym zadanie audytowe rozpoczęte w 2018 r. i dwa zadania audytowe, których kontynuacja planowana jest w 2020 r.

31.01.2020 r.

(data)

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