

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

Poznań, dnia 20.12.2019 r.

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

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA 2020 ROK

1. JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH OBJĘTE AUDYTEM WEWNĘTRZNYM

Audyty wewnętrzne prowadzi się w jednostce samorządu terytorialnego

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 (Analiza ryzyka stanowi załącznik do Planu audytu wewnętrznego na 2020 rok)

Lp.	Nazwa obszaru	Typ obszaru działalności Podstawowa/ Wspomagająca	Poziom ryzyka Wysoki/ Średni/ Niski
1.	Administracja architektoniczno-budowlana	Podstawowa	Wysoki
2.	Gospodarka finansowa – budżet powiatu, dochody budżetowe, organizacja rachunkowości i kontroli finansowej	Wspomagająca	Wysoki
3.	Transport zbiorowy i drogi publiczne	Podstawowa	Wysoki
4.	Gospodarka środowiskiem	Podstawowa	Wysoki
5.	Gospodarowanie zasobami urzędu, działalność pomocnicza	Wspomagająca	Średni
6.	Gospodarka nieruchomościami	Podstawowa	Średni
7.	Inwestycje i remonty	Wspomagająca	Średni
8.	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	Podstawowa	Średni
9.	Geodezja, kartografia i kataster	Podstawowa	Średni
10.	Promocja i ochrona zdrowia, pomoc społeczna, polityka prorodzinna oraz wspieranie osób niepełnosprawnych	Podstawowa	Średni
11.	Przeciwdziałanie bezrobociu oraz aktywizacja lokalnego rynku pracy	Podstawowa	Średni

12.	Bezpieczeństwo publiczne, w tym ochrona przeciwpowodziowa, przeciwpożarowa i zapobieganie innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska, obronność.	Podstawowa	Średni
13.	Zarządzanie kadrami	Wspomagająca	Średni
14.	Edukacja publiczna	Podstawowa	Średni
15.	Kultura fizyczna i sport, turystyka, kultura i sztuka, promocja powiatu oraz współpraca z organizacjami pożytku publicznego	Podstawowa	Niski
16.	Zamówienia publiczne	Wspomagająca	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 – 3 etaty
4. Liczba dni roboczych w 2020 roku – 253
5. Liczba osobodni dla stanowisk prowadzących audyt wewnętrzny w 2020 roku - **759**
(253 dni x 3 osoby – 759).

Lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobodni)
1.	Przeprowadzanie zadań audytowych	498 (+20 dni zadanie nr 9 ujęte w pkt 4.1 planu, realizowane przez zastępcę dyrektora)
2.	Opracowanie technik przeprowadzania zadania audytowego	74
3.	Przeprowadzanie czynności sprawdzających	20
4.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	0
5.	Czynności organizacyjne, w tym planowanie i sprawozdawczość	72
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	12
7.	Urlopy	78
8.	Czynności doradcze	5
9.	Inne działania – rezerwa czasowa	0
	Ogółem liczba osobodni	759 (+20 dni zadanie nr 9 ujęte w pkt 4.1 planu, realizowane przez zastępcę dyrektora)

4. PLANOWANE TEMATY AUDYTU WEWNĘTRZNEGO W 2020 ROKU

4.1 PLANOWANE ZADANIA ZAPEWNIAJĄCE

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)
1.	Ocena prawidłowości realizacji zadań w Wydziale Powiatowego Konserwatora Zabytków w zakresie wybranych decyzji administracyjnych	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	85
2.	Realizacja wybranych w zakresie realizacji spraw społecznych, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej	Promocja i ochrona zdrowia, pomoc społeczna, polityka prorodzinna oraz wspieranie osób niepełnosprawnych	70
3.	Realizacja zadań związanych z przyjmowaniem zgłoszeń robót budowlanych i budowy obiektów nie wymagających pozwolenia na budowę oraz z przyjmowaniem zgłoszeń o rozbiórce obiektu budowlanego i wydawaniem pozwoleń na rozbiórkę na wniosek inwestora	Administracja architektoniczno-budowlana	75
4.	Prawidłowość naliczania i aktualizacja opłat z tytułu prawa użytkowania wieczystego oraz prawa trwałego zarządu	Gospodarka nieruchomościami	75
5.	Finansowanie zadań oświatowych – subwencje oświatowe i inne środki zewnętrzne, ustalanie i realizacja planów finansowych szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez Powiat Poznański – <i>kontynuacja z 2019 r.</i>	Edukacja publiczna	43
6.	Udzielanie i rozliczanie dotacji z budżetu Powiatu Poznańskiego z wyłączeniem dotacji dla szkół i placówek niepublicznych o uprawnieniach szkół i placówek publicznych – <i>kontynuacja z 2019 r.</i>	Gospodarka finansowa – budżet powiatu, dochody budżetowe, organizacja rachunkowości i kontroli finansowej	40
7.	Organizacja i działanie zespołów projektowych oraz wydatkowanie środków na ich wynagrodzenia w wybranych projektach współfinansowanych ze środków europejskich realizowanych przez powiat	Gospodarka finansowa – budżet powiatu, dochody budżetowe, organizacja rachunkowości i kontroli finansowej	40
8.	Realizacja zadań w zakresie ochrony gruntów rolnych i gospodarki gruntami rolnymi	Gospodarka środowiskiem	70
9.	Postępowanie z pojazdami usuniętymi z dróg na obszarze powiatu zgodnie z art. 130a ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. Prawo o ruchu drogowym (<i>zadanie realizowane przez zastępcę dyrektora</i>)	Transport zbiorowy i drogi publiczne	20

4.2 PLANOWANE CZYNNOŚCI DORADCZE

Lp.	Rodzaj czynności doradczych	Planowany czas realizacji czynności (w osobodniach)
1.	<i>Według zapotrzebowania zgłoszonego przez Starostę Poznańskiego, Zarząd Powiatu w Poznaniu</i>	5

4.3 PLANOWANE CZYNNOŚCI SPRAWDZAJĄCE

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)
1.	Kontrola i zatwierdzanie arkuszy organizacyjnych jednostek oświatowych	Edukacja publiczna	7
2.	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	7
3.	Ocena zaawansowania wdrożenia standardów kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Poznaniu	Gospodarowanie zasobami urzędu, działalność pomocnicza	6

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

.....
(data)

.....
(podpis audytora wewnętrznego)

.....
(data)

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