POWIAT
POZNAŃSKI

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

Poznań, dnia 31.12.2020 r.

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

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA 2021 ROK

1. JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH OBJĘTE AUDYTEM WEWNĘTRZNYM

Audyt wewnętrzny 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) - jednostki organizacyjne Powiatu Poznańskiego

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 2021 rok*)

Lp.	Nazwa obszaru	Typ obszaru działalności Podstawowa/ Wspomagająca	Poziom ryzyka Wysoki/ Średni/ Niski
1.	Pozyskiwanie funduszy i prowadzenie projektów	Wspomagająca	Wysoki
2.	Systemy informatyczne i przetwarzanie danych osobowych	Wspomagająca	Wysoki
3.	Zamówienia publiczne	Wspomagająca	Wysoki
4.	Polityka środowiskowa	Podstawowa	Wysoki
5.	Organizacja urzędu i jednostek, działalność pomocnicza	Wspomagająca	Wysoki
6.	Gospodarka finansowa – budżet powiatu, dochody budżetowe, organizacja rachunkowości i kontroli finansowej	Wspomagająca	Średni
7.	Transport zbiorowy i drogi publiczne	Podstawowa	Średni
8.	Przeciwdziałanie bezrobociu oraz aktywizacja lokalnego rynku pracy	Podstawowa	Średni
9.	Inwestycje i remonty	Wspomagająca	Średni
10.	Bezpieczeństwo publiczne	Podstawowa	Średni
11.	Edukacja publiczna	Podstawowa	Średni
12.	Geodezja, kartografia i kataster	Podstawowa	Średni
13.	Kultura oraz ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	Podstawowa	Niski

14.	Zarządzanie kadrami	Wspomagająca	Niski
15.	Promocja i ochrona zdrowia, pomoc społeczna, polityka prorodzinna oraz wspieranie osób niepełnosprawnych	Podstawowa	Niski
16.	Gospodarka nieruchomościami	Podstawowa	Niski
17.	Kultura fizyczna i turystyka, promocja powiatu	Podstawowa	Niski
18.	Administracja architektoniczno-budowlana	Podstawowa	Niski
19.	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 2021 roku – 252
5. Liczba osobodni dla stanowisk prowadzących audyt wewnętrzny w 2021 roku - **756** (*252 dni x 3 osoby – 756*).

Lp.	Zadania audytora wewnętrznego	Zasoby ludzkie (liczba osobodni)
1.	Przeprowadzanie zadań audytowych	526
2.	Opracowanie technik przeprowadzania zadania audytowego	69
3.	Przeprowadzanie czynności sprawdzających	20
4.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	0
5.	Czynności organizacyjne, w tym planowanie i sprawozdawczość	43
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	15
7.	Urlopy	78
8.	Czynności doradcze	5
9.	Inne działania – rezerwa czasowa	0
	Ogółem liczba osobodni	**756**

4. PLANOWANE TEMATY AUDYTU WEWNĘTRZNEGO W 2021 ROKU

4.1 PLANOWANE ZADANIA ZAPEWNIAJĄCE

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)
1.	Realizacja zadań w zakresie ochrony gruntów rolnych i gospodarki gruntami rolnymi	Polityka środowiskowa	38
2.	Gospodarowanie przez Obwody Drogowe środkami transportowymi, sprzętem technicznym, sprzętem kontrolno – pomiarowym wykorzystywanym podczas zadań związanych z utrzymaniem dróg (zakup, nadzór, eksploatacja, serwis, uprawnienia, itp.) (Zarząd Dróg Powiatowych w Poznaniu)	Transport zbiorowy i drogi publiczne	62
3.	Realizacja wybranych zagadnień w zakresie spraw społecznych, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej – *kontynuacja z 2020 r.*	Promocja i ochrona zdrowia, pomoc społeczna, polityka prorodzinna oraz wspieranie osób niepełnosprawnych	38
4.	Bezpieczeństwo informacji w Starostwie Powiatowym w Poznaniu (**udział rzeczoznawcy zależny od przyznanych środków)*	Systemy informatyczne i przetwarzanie danych osobowych	15
5.	Proces udzielania zamówień publicznych powyżej kwoty 60.000,00 zł brutto w zakresie dostaw, usług i robót budowlanych	Zamówienia publiczne	35
6.	Realizacja wydatków określonych w art. 15 zzd ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (*t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1842 ze zm.)* (Powiatowy Urząd Pracy)	Przeciwdziałanie bezrobociu oraz aktywizacja lokalnego rynku pracy	70
7.	Analiza pobieranych opłat za zatrzymywanie się na przystankach komunikacyjnych, znajdujących się w pasie dróg powiatowych (samodzielne stanowisko ds. transportu publicznego)	Transport zbiorowy i drogi publiczne	80
8.	Organizacja i działanie zespołów projektowych oraz wydatkowanie środków na ich wynagrodzenia w wybranych projektach współfinansowanych ze środków europejskich realizowanych przez powiat	Pozyskiwanie funduszy i prowadzenie projektów	28
9.	Środowisko i mechanizmy kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych powiatu poznańskiego	Organizacja urzędu i jednostek, działalność pomocnicza	160

4.2 PLANOWANE CZYNNOŚCI DORADCZE

Lp.	Rodzaj czynności doradczych	Planowany czas realizacji czynności (w osobodniach)
1.	Analiza i ocena dokumentacji PBI	3
2.	*Według zapotrzebowania zgłoszonego przez Starostę Poznańskiego, Zarząd Powiatu w Poznaniu*	2

4.3 PLANOWANE CZYNNOŚCI SPRAWDZAJĄCE

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)
1.	Ocena prawidłowości realizacji zadań w Wydziale Powiatowego Konserwatora Zabytków w zakresie wybranych decyzji administracyjnych	Kultura oraz ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	2
2.	Bezpieczeństwo informacji w Starostwie Powiatowym w Poznaniu – audyt ciągłości działania systemu informatycznego	Systemy informatyczne i przetwarzanie danych osobowych	6
3.	Ocena zaawansowania wdrożenia standardów kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Poznaniu	Organizacja urzędu i jednostek, działalność pomocnicza	6
4.	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	2
5.	Postępowanie z pojazdami usuniętymi z dróg na obszarze powiatu, zgodnie z art. 130a ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. Prawo o ruchu drogowym	Transport zbiorowy i drogi publiczne	2
6.	Finansowanie zadań oświatowych – subwencje oświatowe i inne środki zewnętrzne, ustalanie i realizacja planów finansowych szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez Powiat Poznański – kontynuacja z 2019 r.	Edukacja publiczna	2

POWIAT
POZNAŃSKI

5. CYKL AUDYTU WYRAŻONY W LATACH (WYRAŻA ON STOSUNEK ZIDENTYFIKOWANYCH OBSZARÓW RYZYKA DO LICZBY ZADAŃ REALIZOWANYCH W DANYM ROKU)

Liczba zidentyfikowanych obszarów ryzyka -	19
Liczba obszarów, w których planowane jest przeprowadzenie zadań -	8
Cykl audytu (w latach) -	3

31.12.2020 r.
(data)

AUDYTOR WEWNĘTRZNY
Lucyna Jankowska
(podpis audytora wewnętrznego)

31.12.2020 r.
(data)

WICESTAROSTA
Tomasz Lubiński
(pieczątka i podpis kierownika jednostki)