

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

Poznań, dnia 09.12.2021 r.

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

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA 2021 ROK - KOREKTA

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)
- 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	Poziom ryzyka
		Podstawowa/ Wspomagająca	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	230
2.	Opracowanie technik przeprowadzania zadania audytowego	70
3.	Przeprowadzanie czynności sprawdzających	20
4.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	0
5.	Czynności organizacyjne, w tym planowanie i sprawozdawczość	20
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	15
7.	Urlopy	78
8.	Czynności doradcze	20
9.	Inne działania	303
	Ogółem liczba osobodni	756

4. PLANOWANE TEMATY AUDYTU WEWNĘTRZNEGO W 2021 ROKU

4.1 PLANOWANE ZADANIA ZAPEWNIĄCE

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	45
2.	Gospodarowanie przez Obwody Drogowe środkami transportowymi, sprzętem technicznym, sprzętem kontrolno – pomiarowym wykorzystywanym podczas zadań związanych z utrzymaniem dróg	Transport zbiorowy i drogi publiczne	10
3.	Realizacja wybranych zagadnień w zakresie spraw społecznych, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej – <i>kontynuacja z 2020 r.</i>	Promocja i ochrona zdrowia, pomoc społeczna, polityka prorodzinna oraz wspieranie osób niepełnosprawnych	40
4.	Proces udzielania zamówień publicznych powyżej kwoty 60.000,00 zł brutto w zakresie dostaw, usług i robót budowlanych	Zamówienia publiczne	40
5.	Realizacja wydatków określonych w art. 15 z zd 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.)	Przeciwdziałanie bezrobociu oraz aktywizacja lokalnego rynku pracy	65
6.	Analiza pobieranych opłat za zatrzymywanie się na przystankach komunikacyjnych, znajdujących się w pasie dróg powiatowych	Transport zbiorowy i drogi publiczne	8
7.	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	22

4.2 PLANOWANE CZYNNOŚCI DORADCZE

Lp.	Rodzaj czynności doradczych	Planowany czas realizacji czynności (w osobodniach)
1.	Analiza oraz „Ocena możliwości wdrożenia w Starostwie Powiatowym w Poznaniu ustandaryzowanego podejścia do procesu analizy ryzyka zgodnego z Metodologią zarządzania ryzykiem IMNS AnRisk Matrix”	20

4.3 PLANOWANE CZYNNOŚCI SPRAWDZAJĄCE

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczy 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	5
2.	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	5
3.	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	5
4.	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	5



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 -	6
Cykl audytu (w latach) -	3

.....
(data)

.....
(podpis audytora wewnętrznego)

.....
(data)

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