

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

Poznań, dnia 30.12.2021 r.

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

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA 2022 ROK

1. JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH OBJĘTE AUDYTEM WEWNĘTRZNYM

- 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 2022 rok)

Lp.	Nazwa obszaru	Typ obszaru działalności: Podstawowa/ Wspomagająca	Poziom ryzyka: Wysoki/ Średni/ Niski
1.	Inwestycje i remonty	Wspomagająca	Wysoki
2.	Bezpieczeństwo publiczne	Podstawowa	Wysoki
3.	Organizacja wewnętrzna i system kontroli zarządczej w Starostwie i w jednostkach organizacyjnych, zarządzanie kadrami, działalność pomocnicza	Wspomagająca	Wysoki
4.	Systemy informatyczne, przetwarzanie danych osobowych, ochrona danych	Wspomagająca	Wysoki
5.	Gospodarka nieruchomościami	Podstawowa	Średni
6.	Transport zbiorowy i drogi publiczne	Podstawowa	Średni
7.	Geodezja, kartografia i kataster	Podstawowa	Średni
8.	Pozyskiwanie funduszy i prowadzenie projektów	Wspomagająca	Średni
9.	Edukacja publiczna	Podstawowa	Średni

10.	Administracja architektoniczno-budowlana	Podstawowa	Średni
11.	Gospodarka finansowa – budżet powiatu, dochody budżetowe, prowadzenie rachunkowości i kontroli finansowej	Wspomagająca	Średni
12.	Współpraca i działalność na rzecz organizacji pozarządowych, kultura fizyczna i turystyka, kultura, promocja powiatu, przedsiębiorczość	Podstawowa	Niski
13.	Polityka środowiskowa	Podstawowa	Niski
14.	Zamówienia publiczne	Wspomagająca	Niski
15.	Przeciwdziałanie bezrobociu oraz aktywizacja lokalnego rynku pracy	Podstawowa	Niski
16.	Polityka społeczna i zdrowotna	Podstawowa	Niski
17.	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	Podstawowa	Niski
18.	Realizacja (innych) zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	Podstawowa	Niski

3. ANALIZA ZASOBÓW OSOBOWYCH

1. Dyrektor Wydziału Audytu i Kontroli, pełniący jednocześnie funkcję Audytora Wewnętrznego Starostwa Powiatowego w Poznaniu, nr zaśw. 604/2004 – 1 etat
2. Zastępca dyrektora – 1 etat
3. Stanowiska prowadzące audyt wewnętrzny – 3 etaty (audytor wewnętrzny)
4. Wymiar czasu pracy w 2022 roku – 251 dni pracujących
5. Liczba osobodni dla stanowisk prowadzących audyt wewnętrzny w 2022 roku - **753**
(251 dni pracujących x 3 etaty – 753).

Lp.	Informacja na temat budżetu czasu planowanego na:	Zasoby ludzkie (liczba osobodni)
1.	Realizacja zadań zapewniających	457
2.	Realizacja czynności doradczych	10
3.	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających	33
4.	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	19
5.	Szkolenia i rozwój zawodowy	15
6.	Urlopy (w tym urlopy zaległe)	109
7.	Inne działania	110
	Ogółem liczba osobodni	753

4. PLANOWANE TEMATY AUDYTU WEWNĘTRZNEGO W 2022 ROKU

4.1 PLANOWANE ZADANIA ZAPEWNIAJĄCE

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)
1.	Ewidencjonowanie mienia Powiatu Poznańskiego i proces sporządzania informacji o jego stanie zgodnie z ustawą o finansach publicznych	Gospodarka nieruchomościami	75
2.	Realizacja zadań w zakresie bezpieczeństwa i porządku publicznego pozostających w gestii Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego	Bezpieczeństwo publiczne	30
3.	Dokumentacja środowiska i mechanizmów kontroli zarządczej w wybranej jednostce	Organizacja wewnętrzna i system kontroli zarządczej w Starostwie i w jednostkach organizacyjnych, zarządzanie kadrami, działalność pomocnicza	70
4.	<i>Organizacja i działanie zespołów projektowych oraz wydatkowanie środków na ich wynagrodzenia w wybranych projektach współfinansowanych ze środków europejskich realizowanych przez powiat –</i> Kontynuacja z roku 2021	<i>Pozyskiwanie funduszy i prowadzenie projektów</i>	19
5.	Prawidłowość realizacji zadań prowadzonych w PODGiK, jako Geodety Powiatowego, wynikających z art. 7d ustawy Prawo geodezyjne i kartograficzne (PODGiK)	Geodezja, kartografia i kataster	50
6.	System komunikacji zewnętrznej, w tym funkcjonalność i adekwatność informacji zamieszczanych w Biuletynie Informacji Publicznej (OP)	Organizacja wewnętrzna i system kontroli zarządczej w Starostwie i w jednostkach organizacyjnych, zarządzanie kadrami, działalność pomocnicza	20
7.	Windykacja należności Powiatu, Skarbu Państwa oraz innych należności, na podstawie odrębnych przepisów (FN)	Gospodarka finansowa – budżet powiatu, dochody budżetowe, organizacja rachunkowości i kontroli finansowej	70
8.	Obsługa pracy Rady Powiatu (BR)	Organizacja wewnętrzna i system kontroli zarządczej w Starostwie i w jednostkach organizacyjnych, zarządzanie kadrami, działalność pomocnicza	20

9.	Gospodarowanie przez obwody drogowe środkami transportowymi, sprzętem technicznym, sprzętem kontrolno – pomiarowym wykorzystywanym podczas zadań związanych z utrzymaniem dróg (ZDP)	Transport zbiorowy i drogi publiczne	52
10.	Planowanie, przygotowanie, nadzorowanie i koordynacja, rozliczanie wybranego zadania inwestycyjnego lub remontowego (ZI)	Inwestycje i remonty	40
11.	Bezpieczeństwo informacji w Starostwie Powiatowym w Poznaniu (<i>udział rzeczoznawcy</i>)	Systemy informatyczne, przetwarzanie danych osobowych, ochrona danych	30

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>	10

4.3 PLANOWANE CZYNNOŚCI SPRAWDZAJĄCE

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)
1.	Realizacja zadań w zakresie ochrony gruntów rolnych i gospodarki gruntami rolnymi	Polityka środowiskowa	8
2.	Realizacja wybranych zagadnień w zakresie spraw społecznych, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej	Polityka społeczna i zdrowotna	8
3.	Ocena prawidłowości realizacji zadań w Wydziale Powiatowego Konserwatora Zabytków w zakresie wybranych decyzji	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	9
4.	Proces udzielania zamówień publicznych powyżej kwoty 60.000,00 zł brutto w zakresie dostaw, usług i robót budowlanych	Zamówienia publiczne	2
5.	Realizacja wydatków określonych w art. 15 zzz 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	2
6.	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	4

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

Liczba zidentyfikowanych obszarów ryzyka -	18
Liczba obszarów, w których planowane jest przeprowadzenie zadań -	9
Cykl audytu (w latach) -	2

.....
(data)

.....
(podpis audytora wewnętrznego)

.....
(data)

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