

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

Poznań, dnia 21.12.2023 r.

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

## PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA 2024 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. ZIDENTYFIKOWANE OBSZARY DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI Z OKREŚLENIEM SZACOWANEGO POZIOMU RYZYKA W DANYM OBSZARZE

*(Analiza ryzyka stanowi załącznik do Planu audytu wewnętrznego na 2024 rok)*

Lp.	Nazwa obszaru	Typ obszaru działalności: Podstawowa/ Wspomagająca	Poziom ryzyka: Wysoki/ Średni/ Niski
1.	Polityka środowiskowa	Podstawowa	Wysoki
2.	Organizacja wewnętrzna i system kontroli zarządczej w Starostwie i w jednostkach organizacyjnych, zarządzanie kadrami, działalność pomocnicza	Wspomagająca	Wysoki
3.	Polityka społeczna i zdrowotna	Podstawowa	Wysoki
4.	Zamówienia publiczne	Wspomagająca	Wysoki
5.	Administracja architektoniczno-budowlana	Podstawowa	Średni
6.	Transport zbiorowy i drogi publiczne	Podstawowa	Średni
7.	Systemy informatyczne, przetwarzanie danych osobowych, ochrona danych	Wspomagająca	Średni
8.	Pozyskiwanie funduszy i prowadzenie projektów	Wspomagająca	Średni
9.	Gospodarka nieruchomościami	Podstawowa	Średni
10.	Gospodarka finansowa – budżet powiatu, dochody budżetowe, prowadzenie rachunkowości i kontroli finansowej	Wspomagająca	Średni
11.	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	Podstawowa	Niski
12.	Współpraca i działalność na rzecz organizacji pozarządowych, kultura fizyczna i turystyka, kultura, promocja powiatu, przedsiębiorczość	Podstawowa	Niski
13.	Przeciwdziałanie bezrobociu oraz aktywizacja lokalnego rynku pracy	Podstawowa	Niski
14.	Inwestycje i remonty	Wspomagająca	Niski
15.	Edukacja publiczna	Podstawowa	Niski
16.	Geodezja, kartografia i kataster	Podstawowa	Niski
17.	Bezpieczeństwo publiczne	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
4. Wymiar czasu pracy w 2024 roku – 251 dni pracujących
5. Liczba osobodni dla stanowisk prowadzących audyt wewnętrzny w 2023 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	345
2.	Przeprowadzanie czynności sprawdzających i monitorujących	45
3.	Czynności doradcze	20
4.	Czas przeznaczony na czynności organizacyjne, w tym planowanie i sprawozdanie	55
5.	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	0
6.	Urlopy	107
7.	Szkolenia (w tym samokształcenie)	60
8.	Inne	121
	<b>Ogółem liczba osobodni</b>	<b>753</b>

### 4. PLANOWANE TEMATY AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

#### 4.1 PLANOWANE ZADANIA ZAPEWNIAJĄCE

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)
1.	Wykonywanie zadań w zakresie ochrony powietrza, w tym wydawanie zezwoleń na wprowadzanie gazów lub pyłów do powietrza	Polityka środowiskowa	35
2.	Proces udzielania zamówień publicznych w Starostwie Powiatowym w Poznaniu	Zamówienia publiczne	60
3.	Zadania w zakresie wspierania osób niepełnosprawnych, w tym realizacja zawartych porozumień i umów w zakresie dofinansowania rehabilitacji mieszkańców Powiatu Poznańskiego w warsztatach terapii zajęciowej	Polityka społeczna i zdrowotna	35
4.	Ocena zgodności przetwarzania danych osobowych z przepisami europejskiego rozporządzenia o ochronie danych osobowych (RODO) Dom Pomocy Społecznej w Lisówkach	Systemy informatyczne, przetwarzanie danych osobowych, ochrona danych	30
5.	Ocena zgodności przetwarzania danych osobowych z przepisami europejskiego rozporządzenia o ochronie danych osobowych (RODO) Ośrodek Wspomagania Rodziny w Kobylnicy	Systemy informatyczne, przetwarzanie danych osobowych, ochrona danych	30
6.	Ocena zgodności przetwarzania danych osobowych z przepisami europejskiego rozporządzenia o ochronie danych osobowych (RODO) Dom Dziecka w Kórniku - Bninie	Systemy informatyczne, przetwarzanie danych osobowych, ochrona danych	30



7.	Bezpieczeństwo informacji w Starostwie Powiatowym w Poznaniu	Systemy informatyczne, przetwarzanie danych osobowych, ochrona danych	25
8.	Realizacja zadań określonych w przepisach dotyczących służby bezpieczeństwa i higieny pracy	Organizacja wewnętrzna i system kontroli zarządczej w Starostwie i w jednostkach organizacyjnych, zarządzanie kadrami, działalność pomocnicza	50
9.	Wykonywanie wybranych zadań w zakresie zarządzania ruchem i bezpieczeństwa ruchu drogowego	Transport zbiorowy i drogi publiczne	50
<b>OGÓŁEM:</b>			<b>345</b>

#### 4.2 PLANOWANE CZYNNOŚCI DORADCZE

Rodzaj czynności doradczych	Planowany czas realizacji czynności (w osobodniach)
Czynności doradcze w obszarze dokumentacji Polityki Bezpieczeństwa Informacji np. polityk, procedur, instrukcji	20
<b>Ogółem</b>	<b>20</b>

#### 4.3 PLANOWANE CZYNNOŚCI SPRAWDZAJĄCE/MONITORUJĄCE

Czynności sprawdzające/monitorujące	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających/monitorujących (w osobodniach)
Czynności sprawdzające/monitorujące obejmą podmioty audytowane w 2023 r.	45

21.12.2023v

(data)

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

Lucyna Janikowska  
nr zaśw. 604/2004

(podpis audytora wewnętrznego)

22.12.2023v.

(data)

STAROSTA

Jan Grabkowski

(pieczętka i podpis kierownika jednostki)

