

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

(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych, w której jest zatrudniony audytor)

ZATWIERDZAM
STAROSTA

Jan Grabkowski
Starosta Poznański

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2024

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Starostwo Powiatowe w Poznaniu, ul. Jackowskiego 18, 60-509 Poznań
2.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Swarzędzu, ul. Dworcowa 7, 62-020 Swarzędz
3.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Luboniu, ul. Wschodnia 26 B, 62-030 Luboń
4.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Puszczykowie, ul. Jana Żupańskiego 2, 62-040 Puszczykowo
5.	Dom Pomocy Społecznej w Lisówkach, ul. Leśne Zacisze 2, 62-070 Dopiewo
6.	Dom Dziecka w Kórniku – Bninie, ul. Błażejewska 63, 62-035 Kórnik Domu Dziecka nr 2 w Kórniku Bninie, ul. Błażejewska 63A, 62-035 Kórnik

2. Podstawowe informacje o komórce audytu wewnętrznego

Lp.	Imię i nazwisko osoby wykonującej zadania z zakresu audytu wewnętrznego, według stanu na dzień 31 grudnia	Nazwa stanowiska	Numer telefonu	Adres poczty elektronicznej	Wymiar czasu pracy (w etatach)	Kwalifikacje zawodowe, o których mowa w ustawie o finansach publicznych	Udział w szkoleniach w roku sprawozdawczym
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Lucyna Jankowska	Dyrektor Wydziału Audytu i Kontroli, pełniący funkcję audytora wewnętrznego Starostwa Powiatowego w Poznaniu	61/84188 13	lucyna.jankowska@powiat.poznan.pl	1 etat	Zaświadczenie MF nr 604/2004	2
2.	Karolina Mądrzak	Zastępca dyrektora Wydziału Audytu i Kontroli	61/22289 66	karolina.madrzak@powiat.poznan.pl	1 etat	CGAP (Certified Government Auditing Professional)	4

3.	Mariusz Strzyżewski	Audytór wewnętrzny	61/22288 58	mariusz.strzyzewski@powiat.poznan.pl	1 etat	Audytór wewnętrzny	4
4.	Dorota Kuklińska	Audytór wewnętrzny	61/84106 93	dorota.kuklinska@powiat.poznan.pl	1 etat	Audytór wewnętrzny	1
5.	Joanna Lesicka	Audytór wewnętrzny	61/84188 15	Joanna.lesicka@powiat.poznan.pl	1 etat	Audytór wewnętrzny	0

Samoocena

	TAK/NIE
Czy w roku sprawozdawczym dokonywano udokumentowanej samooceny audytu wewnętrznego	nie

3. 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 nieruchomości	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

4. Analiza zasobów osobowych, w roku sprawozdawczym

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 2024 roku – 251 dni pracujących
5. Liczba osobodni dla stanowisk prowadzących audyt wewnętrzny w 2024 roku – **753**
(251 dni pracujących x 3 etaty – 753)

Lp.	Informacja na temat budżetu czasu planowanego na:	Planowane zasoby ludzkie (liczba osobodni)	Wykonanie zasoby ludzkie – (liczba osobodni)
1.	Realizacja zadań zapewniających	265	342
2.	Realizacja czynności doradczych	20	0
3.	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających	45	60
4.	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	0	0
5.	Czas przeznaczony na czynności organizacyjne, w tym planowanie i sprawozdanie	55	60
6.	Szkolenia i rozwój zawodowy	60	4
7.	Urlopy (w tym urlop z roku poprzedniego)	107	77
8.	Inne działania	201	42
9.	Absencja pracowników – w związku z chorobą i opieką nad członkiem rodziny, urlop okolicznościowy, inne	0	168
	Ogółem liczba osobodni	753	753

5. REALIZACJA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO W 2024 roku

5.1 Przeprowadzone zadania zapewniające:

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Czas przeprowadzenia zadania zapewniającego (w osobodniach)	
			plan	wykonanie
1	2	3	4	5
1.	Wykonywanie zadań w zakresie ochrony powietrza, w tym wydawanie zezwoleń na wprowadzanie gazów lub pyłów do powietrza	Polityka środowiskowa	35	45
2.	Proces udzielania zamówień publicznych w Starostwie Powiatowym w Poznaniu	Zamówienia publiczne	60	85
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	50
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	50



5.	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	47
6.	Bezpieczeństwo informacji w Starostwie Powiatowym w Poznaniu	Systemy informatyczne, przetwarzanie danych osobowych, ochrona danych	25	10
7.	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	55
Ogółem			265	342

5.2 Przeprowadzone czynności doradcze

Rodzaj czynności doradczych	Planowany czas realizacji czynności (w osobodniach)	Czas przeprowadzenia czynności doradczych
2	3	4
Czynności doradcze w obszarze dokumentacji Polityki Bezpieczeństwa Informacji np. polityk, procedur, instrukcji	20	0
Ogółem	20	0

5.3 Zrealizowane czynności sprawdzające:

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)	Czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)
1	2	3	4	5
1.	Windykacja należności Powiatu, Skarbu Państwa oraz innych należności na podstawie odrębnych przepisów	Gospodarka finansowa	6	6
2.	Prowadzenie dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy, opisy stanowisk pracy oraz prowadzenie akt osobowych pracowników Starostwa i kierowników jednostek organizacyjnych. Sprawozdawczość statystyczna dot. zatrudnienia.	Organizacja wewnętrzna i system kontroli zarządczej w Starostwie i w jednostkach organizacyjnych, zarządzanie kadrami, działalność pomocnicza	5	6



3.	Ocena zgodności przetwarzania danych osobowych z przepisami europejskiego rozporządzenia (RODO) – PPP w Luboniu	Systemy informatyczne, przetwarzanie danych osobowych, ochrona danych	7	11
4.	Ocena zgodności przetwarzania danych osobowych z przepisami europejskiego rozporządzenia (RODO) – PPP w Puszczykowie	Systemy informatyczne, przetwarzanie danych osobowych, ochrona danych	6	11
5.	Ocena zgodności przetwarzania danych osobowych z przepisami europejskiego rozporządzenia (RODO) – PPP w Swarzędzu	Systemy informatyczne, przetwarzanie danych osobowych, ochrona danych	6	11
6.	Roczny program współpracy z organizacjami pożytku publicznego – planowanie i realizacja.	Współpraca i działalność na rzecz organizacji pozarządowych, kultura fizyczna i turystyka, kultura, promocja powiatu, przedsiębiorczość	4	4
7.	Realizacja zadań wynikających z ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów przez Powiatowego Rzecznika Konsumentów	Realizacja (innych) zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	3	3
8.	Realizacja zadań transportowych pozostających w gestii Samodzielnego Stanowiska ds. Transportu Publicznego	Transport zbiorowy i drogi publiczne	3	3
9.	Gospodarowanie przez Obwody Drogowe środkami transportowymi, sprzętem technicznym, sprzętem kontrolno – pomiarowym wykorzystywanym podczas zadań związanych z utrzymaniem dróg	Transport zbiorowy i drogi publiczne	5	5
		ogółem	45	60

6. Cykl audytu wyrażony w latach (wyraża on stosunek zidentyfikowanych obszarów ryzyka do liczby zadań realizowanych w danym roku)

Liczba zidentyfikowanych obszarów ryzyka (zgodnie z planem audytu)	- 18
Liczba zrealizowanych zadań audytowych	- 7
Cykl audytu (w latach)	- 2

30.01.2025 r.

.....
(data)

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

Lucyna Łankowska
nr zaśw. 604/2004

.....
(podpis i pieczęć audytora wewnętrznego)