

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

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

ZATWIERDZAM

.....
Starosta Poznański

S P R A W O Z D A N I E
Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2025

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Starostwo Powiatowe w Poznaniu, ul. Jackowskiego 18, 60-509 Poznań
2.	Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej, ul. Franowo 26, 61-302 Poznań
3.	Powiatowy Urząd Pracy, ul. Czarnieckiego 9, 61-538 Poznań
4.	Ośrodek Wspomagania Rodziny w Kobylnicy, ul. Poznańska 97, 62-006 Kobylnica
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
7.	Dom 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	3
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	Audytor wewnętrzny	61/22288 58	mariusz.strzyzewski@powiat.poznan.pl	1 etat	Audytor wewnętrzny	2

4.	Dorota Kuklińska	Audytór wewnętrzny	61/8410693	dorota.kuklinska@powiat.poznan.pl	1 etat	Audytór wewnętrzny	1
5.	Joanna Lesicka	Audytór wewnętrzny	61/8418815	joanna.lesicka@powiat.poznan.pl	1 etat	Audytór wewnętrzny	1

Samooocena

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

3. ZIDENTYFIKOWANE OBSZARY DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI Z OKREŚLENIE SZACOWANEGO POZIOMU RYZYKA W DANYM OBSZARZE

(Analiza ryzyka stanowi załącznik do Planu audytu wewnętrznego na 2025 rok)

Lp.	Nazwa obszaru	Typ obszaru działalności: Podstawowa/ Wspomagająca	Poziom ryzyka: Wysoki/ Średni/ Niski
1.	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	Podstawowa	Wysoki
2.	Administracja architektoniczno-budowlana	Podstawowa	Wysoki
3.	Pozyskiwanie funduszy i prowadzenie projektów	Wspomagająca	Wysoki
4.	Organizacja wewnętrzna i system kontroli zarządczej w Starostwie i w jednostkach organizacyjnych, zarządzanie kadrami, działalność pomocnicza	Wspomagająca	Wysoki
5.	Systemy informatyczne, przetwarzanie danych osobowych, ochrona danych	Wspomagająca	Wysoki
6.	Współpraca i działalność na rzecz organizacji pozarządowych, kultura fizyczna i turystyka, kultura, promocja powiatu, przedsiębiorczość	Podstawowa	Średni
7.	Przeciwdziałanie bezrobociu oraz aktywizacja lokalnego rynku pracy	Podstawowa	Średni
8.	Polityka środowiskowa	Podstawowa	Średni
9.	Inwestycje i remonty	Wspomagająca	Średni
10.	Edukacja publiczna	Podstawowa	Średni
11.	Transport zbiorowy i drogi publiczne	Podstawowa	Średni
12.	Geodezja, kartografia i kataster	Podstawowa	Średni
13.	Gospodarka nieruchomościami	Podstawowa	Średni
14.	Bezpieczeństwo publiczne	Podstawowa	Niski
15.	Gospodarka finansowa – budżet powiatu, dochody budżetowe, prowadzenie rachunkowości i kontroli finansowej	Wspomagająca	Niski
16.	Realizacja (innych) zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	Podstawowa	Niski
17.	Zamówienia publiczne	Wspomagająca	Niski
18.	Polityka społeczna i zdrowotna	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 2025 roku – 250 dni pracujących
5. Liczba osobodni dla stanowisk prowadzących audyt wewnętrzny w 2025 roku – **750**
(250 dni pracujących x 3 etaty – 750)

Lp.	Informacja na temat budżetu czasu planowanego na:	Planowane zasoby ludzkie (liczba osobodni)	Wykonanie zasoby ludzkie – (liczba osobodni)
1.	Realizacja zadań zapewniających	290	286
2.	Realizacja czynności doradczych	20	0
3.	Przeprowadzanie czynności sprawdzających i monitorujących	30	19
4.	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego (kontynuacja w zakresie sprawozdań ostatecznych)	0	20
5.	Czas przeznaczony na czynności organizacyjne, w tym planowanie i sprawozdanie	142	119
6.	Szkolenia (w tym samokształcenie)	60	26
7.	Urlopy (w tym urlopy zaległe)	108	79
8.	Inne działania	100	121
9.	Absencja pracowników – w związku z chorobą i opieką nad członkiem rodziny, urlop okolicznościowy, inne	0	80
	Ogółem liczba osobodni	750	750

5. REALIZACJA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO W 2025 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.	Prawidłowość wykonywania wybranych zadań w zakresie stowarzyszeń i fundacji	Organizacja wewnętrzna i system kontroli zarządczej w Starostwie i w jednostkach organizacyjnych, zarządzanie kadrami, działalność pomocnicza	30	35
2.	Funkcjonowanie kontroli zarządczej w wybranych jednostkach organizacyjnych powiatu poznańskiego (PODGiK)	Organizacja wewnętrzna i system kontroli zarządczej w Starostwie i w jednostkach organizacyjnych, zarządzanie kadrami, działalność pomocnicza	25	21

3.	Funkcjonowanie kontroli zarządczej w wybranych jednostkach organizacyjnych powiatu poznańskiego (PUP)	Organizacja wewnętrzna i system kontroli zarządczej w Starostwie i w jednostkach organizacyjnych, zarządzanie kadrami, działalność pomocnicza	25	25
4.	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	48	50
5.	Ocena zgodności przetwarzania danych osobowych z przepisami europejskiego rozporządzenia o ochronie danych osobowych (RODO) – Starostwo Powiatowe w Poznaniu – IOD/WI	Systemy informatyczne, przetwarzanie danych osobowych, ochrona danych	48	57
6.	Wykonywanie zadań w zakresie ochrony zabytków, w tym wydawanie decyzji, postanowień i zaświadczeń dotyczących zabytków	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	35	42
7.	Dokonywanie zgłoszeń w sprawach z zakresu administracji architektoniczno-budowlanej	Administracja Architektoniczno-Budowlana	44	56
8.	Realizacja projektu w zakresie wsparcia deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie poznańskim	Pozyskiwanie funduszy i prowadzenie projektów	35	0
Ogółem			290	286

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 dotyczy czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)	Czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)
1	2	3	4	5
1.	Ocena zgodności przetwarzania danych osobowych z przepisami europejskiego rozporządzenia (RODO)- Dom Dziecka w Kórniku-Bninie i Dom Dziecka nr 2 w Kórniku-Bninie	Systemy informatyczne, przetwarzanie danych osobowych, ochrona danych	10	9
2.	Ocena zgodności przetwarzania danych osobowych z przepisami europejskiego - rozporządzenia (RODO) - Dom Pomocy Społecznej w Lisówkach	Systemy informatyczne, przetwarzanie danych osobowych, ochrona danych	10	10
		ogółem	20	19

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

30.01.2026 r.

.....
(data)

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