



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

Poznań, dnia 30.12.2024 r.

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

## PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA 2025 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.	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

### 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 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:	Zasoby ludzkie (liczba osobodni)
1.	Realizacja zadań zapewniających	290
2.	Przeprowadzanie czynności sprawdzających i monitorujących	30
3.	Czynności doradcze	20
4.	Czas przeznaczony na czynności organizacyjne, w tym planowanie i sprawozdanie	142
5.	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	0
6.	Urlopy	108
7.	Szkolenia (w tym samokształcenie)	60
8.	Inne	100
	<b>Ogółem liczba osobodni</b>	<b>750</b>

### 4. PLANOWANE TEMATY AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

#### 4.1 PLANOWANE ZADANIA ZAPEWNIAJĄCE

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)
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
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
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
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



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
6	Wykonywanie zadań w zakresie ochrony zabytków, w tym wydawanie decyzji, postanowień i zaświadczeń dotyczących zabytków	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	35
7	Dokonywanie zgłoszeń w sprawach z zakresu administracji architektoniczno-budowlanej	Administracja Architektoniczno-Budowlana	44
8	Realizacja projektu w zakresie wsparcia deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie poznańskim	Pozyskiwanie funduszy i prowadzenie projektów	35
<b>OGÓŁEM:</b>			<b>290</b>

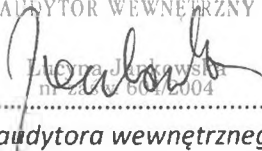
#### 4.2 PLANOWANE CZYNNOŚCI DORADCZE

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 2024 r.	30

30.12.2024  
.....  
(data)

AUDYTOR WEWNĘTRZNY  
  
.....  
(podpis audytora wewnętrznego)

30.12.2024  
.....  
(data)

STAROSTA  
  
Jan Grabkowski  
.....  
(pieczętka i podpis kierownika jednostki)