

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
	Ogółem liczba osobodni	750

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
OGÓŁEM:			290

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
Ogółem	20

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

.....
(data)

.....
(podpis audytora wewnętrznego)

.....
(data)

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