**4. Planowane tematy audytu wewnętrznego na 2025 r.**

**4.1 Planowane zadania zapewniające**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Temat zadania zapewniającego** | **Nazwa obszaru****(nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)** | **Planowana liczba pracowników audytu wewnętrznego przeprowadzających zadanie****(w etatach)** | **Planowany czas przeprowadzenia zadania****(w osobodniach)** | **Uwagi** |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |  |
| 1. | Realizacja Planu Strategicznego dla WPR 2023-2027 + Wypełnianie kryteriów określonych w deklaracji zarządczej, zgodnie z zawartą umową z ARiMR nr 15/2023-DDD-UM15 z dnia 24 października 2023 roku | Realizacja PS WPR 2023-2027 | 3 audytorów | 69 | \*1 |  |
| 2. | Realizacja zadań wynikających z wdrażania inwestycji w ramach KPO | Realizacja zadań wynikających z wdrażania inwestycji w ramach KPO | 3 audytorów | 69 | - |  |
| 3. | Organizowanie i realizowanie otwartych konkursów ofert na zadania publiczne województwa wielkopolskiego dla organizacji pożytku publicznego w dziedzinach: 1) ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego, 2) edukacji, 3) kultury fizycznej i turystyki | Dotacje dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych/Ochrona Środowiska i Ekologia/ Edukacja/Kultura fizyczna, sport i turystyka | 3 audytorów | 69 | - |  |
| 4. | Realizacja Polityki Bezpieczeństwa Informacji | Polityka Bezpieczeństwa Informacji | 3 audytorów | 69 | \*2 |  |
| 5. | Realizacja FEW 2021-2027 | Realizacja FEW 2021-2027 | 3 audytorów | 69 | - |  |
| 6. | Zarządzanie Instytucją Kultury | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 3 audytorów | 69 | - |  |
| 7. | Realizacja zadań związanych z podziałem środków budżetu Województwa Wielkopolskiego przeznaczonych na ochronę zdrowia | Ochrona zdrowia i przeciwdziałanie uzależnieniom | 3 audytorów | 69 | - |  |

 razem 483

\*1 Niezależnie od wyników analizy ryzyka podmioty wdrażające działania objęte PS WPR, co najmniej raz w roku przeprowadzają audyt wewnętrzny w zakresie realizacji zadań delegowanych (§ 17 pkt 13 umowy nr 15/2023-DDD-UM15 z dnia 24 października 2023 roku zawartej pomiędzy Agencją Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa a Samorządem Województwa Wielkopolskiego).

\*2 Zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 21.05.2024 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 773) audyt wewnętrzny w zakresie bezpieczeństwa informacji powinien być przeprowadzany nie rzadziej niż raz na rok, niezależnie od wyników analizy ryzyka (§ 19 ust. 2 pkt 14).

**4.2 Planowane czynności doradcze**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Planowana liczba pracowników audytu wewnętrznego przeprowadzających czynności doradcze****(w etatach)** | **Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych****(w osobodniach)** | **Uwagi** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **1.** | W zależności od potrzeb zgłoszonych przez kierownika jednostki | - |

**5. Planowane czynności sprawdzające**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające** | **Nazwa obszaru** | **Planowana liczba pracowników audytu wewnętrznego przeprowadzających czynności sprawdzające** | **Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających****(w osobodniach)** | **Uwagi** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **1.** | Realizacja konkursu „Wielkopolskie Jadłodzielnie” w ramach „Programu ograniczania marnotrawstwa i strat żywności w Wielkopolsce na lata 2021-2025”. Realizacja spraw z zakresu szacowania szkód łowieckich. Realizacja spraw z zakresu ustanowienia lub zniesienia obszaru hodowlanego | Rolnictwo i aktywizacja wsi | 3 | 48 | - |
| **2.** | Zarządzanie w Biurze Komunikacji Zewnętrznej i Promocji oraz prowadzenie działań z zakresu zamówień publicznych dotyczących działań Biura | Kontrola zarządcza/Zamówienia publiczne | 1 | 12 | - |
| **3.** | Zarządzanie Instytucją Kultury | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 3 | 48 | - |
| **4.** | Zarządzanie w Departamencie Kontroli oraz działalność Rzecznika Funduszy Europejskich | Kontrola zarządcza/Realizacja WRPO 2014-2020/ Realizacja FEW 2021-2027 | 1 | 6 | - |

**6. Planowane obszary ryzyka, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w kolejnych latach**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Nazwa obszaru****(nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)** | **Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego** | **Uwagi** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **1.** | Polityka społeczna | **2026** | Przed sporządzeniem każdego planu rocznego następuje analiza ryzyka oraz ustalenie potrzeb i możliwości audytu.W związku z tym planowane obszary audytu w kolejnych latach mogą ulec zmianie. |
| **2.** | Wykonywanie nadzoru właścicielskiego nad spółkami  | **2026** |
| **3.** | Administracja | **2026** |
| **4.** | Promocja Wielkopolski | **2026** |
| **5.** | Zarządzanie zasobami ludzkimi | **2026** |
| **6.** | Budżet Województwa | **2026** |
| **7.** | Realizacja PS WPR 2023-2027  | **2026** |
| **8.** | Planowanie przestrzenne  | **2026** |
| **9.** | Polityka bezpieczeństwa informacji | **2026** |
| **10.** | Drogownictwo, energetyka i gazownictwo  | **2026** |
| **11.** | Przygotowanie obronne i zarządzanie kryzysowe  | **2026** |
| **12.** | Gospodarka mieniem | **2026** |
| **13.** | Inwestycje i remonty | **2026** |
| **14.** | Zamówienia publiczne | **2026** |
| **15.** | Obsługa prawna | **2027** |
| **16.** | Realizacja PS WPR 2023-2027  | **2027** |
| **17.** | Bezpieczeństwo ruchu drogowego | **2027** |
| **18.** | Obsługa finansowo – księgowa Urzędu | **2027** |
| **19.** | Współpraca międzynarodowa | **2027** |
| **20.** | Kontrola wewnętrzna i zewnętrzna | **2027** |
| **21.** | Rozwój gospodarczy Wielkopolski | **2027** |
| **22.** | Eksploatacja systemów informatycznych  | **2027** |
| **23.** | Rolnictwo i aktywizacja wsi | **2027** |
| **24.** | Transport  | **2027** |
| **25.** | Geodezja i kartografia | **2027** |
| **26.** | Kontrola zarządcza | **2027** |
| **27.** | Polityka bezpieczeństwa informacji | **2027** |
| **28.** | Zarządzanie środowiskiem, klimatem i geologia  | **2027** |

|  |  |
| --- | --- |
| *23.12.2024* **………………** | *Dyrektor* *Biura Audytu Wewnętrznego* *Dorota Potrzebowska* ***....*………………………………………………….** |
| (data) | pieczątka i podpis kierownika komórki audytu wewnętrznego |
|  *23.12.2024* **………………** | *Marszałek Województwa* *Marek Woźniak***……………………………………………………..** |
| (data) | pieczątka i podpis kierownika jednostki |