



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Departament Kontroli i Audytu

KA-III.1721.3.2025

PLAN AUDYTU NA ROK 2026

KA-III.1721.3.2025

PLAN AUDYTU NA ROK 2026

SPIS TREŚCI

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym	3
2. Wyniki analizy ryzyka zidentyfikowanych obszarów działalności	4
3. Informacja na temat budżetu czasu komórki audytu wewnętrznego	5
3.1. Planowane zadania zapewniające	5
3.2. Planowane czynności doradcze	5
3.3. Planowane monitorowanie wykonywania zaleceń oraz planowane czynności sprawdzające	6
3.4. Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	6
4. Podpisy	6

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
1.	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach
2.	Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze
3.	Świętokrzyskie Centrum Psychiatrii w Morawicy
4.	Świętokrzyskie Centrum Onkologii w Kielcach
5.	Świętokrzyskie Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego w Kielcach
6.	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. św. Rafała w Czerwonej Górze
7.	Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach
8.	Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy w Kielcach
9.	Regionalne Centrum Naukowo-Technologiczne w Podzamczu Chęcińskim
10.	Filharmonia Świętokrzyska im. Oskara Kolberga w Kielcach
11.	Teatr im. Stefana Żeromskiego w Kielcach
12.	Muzeum Narodowe w Kielcach
13.	Muzeum Zamkowe w Sandomierzu
14.	Muzeum Wsi Kieleckiej w Kielcach
15.	Wojewódzki Dom Kultury im. Józefa Piłsudskiego w Kielcach
16.	Wojewódzka Biblioteka Publiczna im. Witolda Gombrowicza w Kielcach
17.	Europejskie Centrum Bajki im. Koziółka Matołka w Pacanowie
18.	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Morawicy
19.	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Skarżysku-Kamiennej
20.	Świętokrzyskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach
21.	Zespół Szkół Specjalnych przy Świętokrzyskim Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze
22.	Pedagogiczna Biblioteka Wojewódzka w Kielcach
23.	Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach
24.	Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Kielcach
25.	Świętokrzyski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Kielcach
26.	Świętokrzyskie Biuro Rozwoju Regionalnego w Kielcach
27.	Świętokrzyskie Biuro Geodezji w Kielcach
28.	Zespół Świętokrzyskich i Nadnidziańskich Parków Krajobrazowych w Kielcach
29.	Muzeum Starożytnego Hutnictwa Świętokrzyskiego im. Mieczysława Radwana w Nowej Słupi

2. Wyniki analizy ryzyka zidentyfikowanych obszarów działalności

Lp.	Nazwa obszaru	Wynik analizy ryzyka
1	2	3
1.	Departament Edukacji, Kultury i Sportu	73,44
2.	Departament IT	71,09
3.	Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego	71,09
4.	Departament Rolnictwa i Obszarów Wiejskich	66,41
5.	Departament Transportu, Komunikacji i Infrastruktury	66,41
6.	Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	65,63
7.	Muzeum Wsi Kieleckiej w Kielcach	65,63
8.	Muzeum Starożytnego Hutnictwa Świętokrzyskiego im. M. Radwana w Nowej Słupi	64,06
9.	Regionalne Centrum Naukowo-Technologiczne w Podzamczu Chęcińskim	64,06
10.	Świętokrzyskie Centrum Psychiatrii w Morawicy	63,28
11.	Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach	63,28
12.	Departament Rozwoju Regionalnego	63,28
13.	Świętokrzyskie Biuro Geodezji w Kielcach	61,72
14.	Departament Ochrony Zdrowia	60,94
15.	Świętokrzyskie Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego w Kielcach	60,94
16.	Departament Organizacyjny i Kadr	59,38
17.	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Skarżysku-Kamiennej	59,38
18.	Europejskie Centrum Bajki im. Koziołka Matołka w Pacanowie	59,38
19.	Świętokrzyskie Biuro Rozwoju Regionalnego w Kielcach	59,38
20.	Teatr im. Stefana Żeromskiego w Kielcach	59,38
21.	Świętokrzyski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Kielcach	58,59
22.	Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze	58,59
23.	Departament Nieruchomości, Geodezji i Planowania Przestrzennego	57,03
24.	Departament Środowiska i Klimatu	57,03
25.	Biuro Spraw Obronnych, Bezpieczeństwa i Ochrony Informacji Niejawnych	57,03
26.	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Morawicy	57,03
27.	Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach	55,47
28.	Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej	54,69
29.	Świętokrzyskie Centrum Onkologii w Kielcach	53,91
30.	Departament Budżetu i Finansów	51,56
31.	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. św. Rafała w Czerwonej Górze	51,56
32.	Gabinet Marszałka Województwa	50,78
33.	Kancelaria Sejmiku	50,78
34.	Biuro Radców Prawnych	47,66
35.	Wielosobowe Stanowisko ds. Ochrony Danych	47,66
36.	Świętokrzyskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach	47,66
37.	Pedagogiczna Biblioteka Wojewódzka w Kielcach	47,66
38.	Muzeum Narodowe w Kielcach	47,66
39.	Wojewódzki Dom Kultury im. Józefa Piłsudskiego w Kielcach	47,66
40.	Filharmonia Świętokrzyska im. Oskara Kolberga w Kielcach	47,66
41.	Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Kielcach	47,66
42.	Muzeum Zamkowe w Sandomierzu	42,97
43.	Zespół Świętokrzyskich i Nadnidziańskich Parków Krajobrazowych w Kielcach	40,63
44.	Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy w Kielcach	39,84
45.	Zespół Szkół Specjalnych przy Świętokrzyskim Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze	38,28
46.	Wojewódzka Biblioteka Publiczna im. Witolda Gombrowicza w Kielcach	38,28
47.	Departament Kontroli i Audytu	32,03

3. Informacja na temat budżetu czasu komórki audytu wewnętrznego

Plan audytu na 2026 rok będzie realizowany przez dwóch audytorów wewnętrznych oraz dwóch pracowników wspomagających. Planowany budżet czasu komórki audytu wewnętrznego przedstawia się następująco:

Lp.	Planowane czynności	Liczba osobodni (audytorzy i pracownicy wspomagający)
1.	Realizacja zadań zapewniających	508
2.	Realizacja czynności doradczych	0
3.	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających	180
4.	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	0
5.	Czynności organizacyjne (sprawozdawczość, planowanie, realizacja PZPJ, szkolenia)	96
6.	Nieobecności (urlopy, opieka, itp.)	94
Razem		878

3.1. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Obszar zadania zapewniającego	Planowany czas przeprowadzenia zadania w osobodniach	Przewidywany termin realizacji zadania zapewniającego
1.	Ocena działalności Świętokrzyskiego Biura Geodezji w Kielcach	60	I kwartał 2026 r.
2.	Ocena działalności Muzeum Starożytnego Hutnictwa Świętokrzyskiego im. Mieczysława Radwana w Nowej Słupi	60	II kwartał 2026 r.
3.	Ocena działalności Departamentu Edukacji, Kultury i Sportu UMWS	140	II-III kwartał 2026 r.
4.	Ocena działalności Regionalnego Centrum Naukowo-Technologicznego w Podzamczu Chęcińskim	108	III-IV kwartał 2026 r.
5.	Ocena działalności Muzeum Wsi Kieleckiej w Kielcach	140	IV kwartał 2026 r.

3.2. Planowane czynności doradcze

W 2026 roku czynności doradcze służące wspieraniu Marszałka Województwa Świętokrzyskiego w realizacji celów i zadań będą przeprowadzane przez audytora wewnętrznego na wniosek Marszałka lub w miarę potrzeb z inicjatywy audytora.

3.3. Planowane monitorowanie wykonywania zaleceń oraz planowane czynności sprawdzające

W 2026 roku audyt wewnętrzny będzie monitorował wykonanie zaleceń wydanych w trakcie przeprowadzania zadań audytowych w 2024 i 2025 roku. Planuje się przeprowadzenie czynności sprawdzających w stosunku do wybranych zrealizowanych zaleceń wydanych w trakcie zadań audytowych przeprowadzonych w 2024 i 2025 roku, a nie objętych dotychczas czynnościami sprawdzającymi. Planowany czas na monitorowanie realizacji zaleceń oraz czynności sprawdzające to 180 osobodni.

3.4. Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego

W 2025 roku zakończono wszystkie zaplanowane zadania audytowe, w związku z powyższym nie zarezerwowano budżetu czasu komórki audytu wewnętrznego na kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego.

4. Podpisy

30.12.2025 r.

(data)

Dyrektor Departamentu Kontroli i Audytu

Piotr Czerwiński

(podpis i pieczęć kierownika komórki audytu wewnętrznego)

30.12.2025 r.

(data)

Marszałek Województwa Świętokrzyskiego

Renata Janik

(podpis i pieczęć kierownika jednostki)