



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Departament Kontroli i Audytu

KA-III.1721.2.2019

PLAN AUDYTU NA ROK 2020

(Zmiana nr 2 do Planu Audytu na rok 2020)

KA-III.1721.2.2019

PLAN AUDYTU NA ROK 2020

(Zmiana nr 2 do Planu Audytu na rok 2020)

SPIS TREŚCI

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym	3
2. Wyniki analizy obszarów działalności jednostki zidentyfikowane przez audytora wewnętrznego z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze	4
3. Informacja na temat budżetu czasu komórki audytu wewnętrznego	8
4. Planowane tematy audytu wewnętrznego	9
5. Podpisy	10

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

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

Decyzją kierowników jednostek organizacyjnych komórki audytu wewnętrznego powołano w:

1. Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Kielcach
2. Świętokrzyskim Biurze Rozwoju Regionalnego w Kielcach
3. Świętokrzyskim Zarządzie Dróg Wojewódzkich w Kielcach.

W związku z powyższym audyt wewnętrzny w ww. jednostkach prowadzony jest we własnym zakresie.

2. Wyniki analizy obszarów działalności jednostki zidentyfikowane przez audytora wewnętrznego z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze

Lp.	Obszar działalności jednostki				Poziom ryzyka w obszarze
	Nazwa obszaru (ze wskazaniem nazwy jednostki)	Typ obszaru działalności	Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami, o których mowa w art.5 ust.3 ustawy	Opis obszaru działalności wspomagającej	
1	2	3	4	5	6
1	Kultura i Dziedzictwo Narodowe - Działalność Departamentu Kultury i Dziedzictwa Narodowego UMWS	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/Nie	-	Średni
2	Kultura i Dziedzictwo Narodowe - Działalność Muzeum Narodowego w Kielcach	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/Nie	-	Średni
3	Kultura i Dziedzictwo Narodowe - Działalność Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej im. Witolda Gombrowicza w Kielcach	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/Nie	-	Średni
4	Kultura i Dziedzictwo Narodowe - Działalność Muzeum Wsi Kieleckiej w Kielcach	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/Nie	-	Wysoki
5	Kultura i Dziedzictwo Narodowe - Działalność Muzeum Okręgowego w Sandomierzu	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/Nie	-	Wysoki
6	Kultura i Dziedzictwo Narodowe - Działalność Wojewódzkiego Domu Kultury w Kielcach	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/Nie	-	Niski
7	Kultura i Dziedzictwo Narodowe - Działalność Teatru im. Stefana Żeromskiego w Kielcach	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/Nie	-	Wysoki
8	Kultura i Dziedzictwo Narodowe - Działalność Filharmonii Świętokrzyskiej im. Oskara Kolberga w Kielcach	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/Nie	-	Średni
9	Kultura i Dziedzictwo Narodowe - Działalność Europejskiego Centrum Bajki im. Koziołka Matołka w Pacanowie	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/Nie	-	Wysoki
10	Ochrona Zdrowia Działalność - Departamentu Ochrony Zdrowia	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/Nie	-	Średni

11	Ochrona Zdrowia Działalność - Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/ Nie	-	Niski
12	Ochrona Zdrowia Działalność - Świętokrzyskiego Centrum Psychiatrii w Morawicy	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/ Nie	-	Wysoki
13	Ochrona Zdrowia Działalność - Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. Św. Rafała w Czerwonej Górze	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/ Nie	-	Wysoki
14	Ochrona Zdrowia Działalność - Świętokrzyskiego Centrum Onkologii w Kielcach	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/ Nie	-	Wysoki
15	Ochrona Zdrowia Działalność - Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kielcach	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/ Nie	-	Wysoki
16	Ochrona Zdrowia Działalność Świętokrzyskiego Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu w Kielcach	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/ Nie	-	Wysoki
17	Ochrona Zdrowia Działalność - Wojewódzkiego Ośrodka Medycyny Pracy w Kielcach	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/ Nie	-	Średni
18	Ochrona Zdrowia Działalność - Regionalnego Centrum Naukowo Technologicznego w Podzamczu Chęcińskim	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/ Nie	-	Wysoki
19	Polityka Społeczna Działalność - Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej UMWS	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/ Nie	-	Niski
20	Infrastruktura i Transport - Działalność Departamentu Transportu i Komunikacji	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/ Nie	-	Średni
21	Infrastruktura i Transport - Działalność Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/ Nie	-	Średni
22	Edukacja, Sport i Turystyka - Działalność Departamentu Edukacji, Sportu i Turystyki	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/ Nie	-	Średni
23	Edukacja, Sport i Turystyka - Działalność Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Morawicy	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/ Nie	-	Średni
24	Edukacja, Sport i Turystyka - Działalność Centrum Kształcenia	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/ Nie	-	Średni

	Zawodowego i Ustawicznego w Skarżysku – Kamiennej				
25	Edukacja, Sport i Turystyka - Działalność Zespołu Szkół Specjalnych przy Świętokrzyskim Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/ Nie	-	Średni
26	Edukacja, Sport i Turystyka - Działalność Świętokrzyskiego Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/ Nie	-	Średni
27	Edukacja, Sport i Turystyka - Działalność Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej w Kielcach	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/ Nie	-	Średni
28	Rolnictwo i Ochrona Środowiska - Działalność Departamentu Rozwoju Obszarów Wiejskich	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/ Nie	-	Średni
29	Rolnictwo i Ochrona Środowiska - Działalność Zespołu Świętokrzyskich i Nadnidziańskich Parków Krajobrazowych w Kielcach	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/ Nie	-	Średni
30	Rolnictwo i Ochrona Środowiska - Działalność Świętokrzyskiego Biura Geodezji w Kielcach – programy oparte o środki unijne, PROW	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/ Nie	-	Średni
31	Planowanie Przestrzenne, Geodezja, Kartografia - Działalność Departamentu Cyfryzacji, Geodezji i Planowania Przestrzennego	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/ Nie	-	Średni
32	Planowanie Przestrzenne, Geodezja, Kartografia - Działalność Świętokrzyskiego Biura Geodezji w Kielcach	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/ Nie	-	Niski
33	Działalność Finansowa jednostki - Działalność Departamentu Budżetu i Finansów UMWS	Podstawowa / Wspomagająca	Tak/ Nie	Gospodarka finansowa	Średni
34	Zamówienia publiczne - Działalność Departamentu Organizacji i Kadr (Oddział Zamówień Publicznych)	Podstawowa / Wspomagająca	Tak/ Nie	Zamówienia publiczne	Wysoki
35	Obsługa prawna - Działalność Biura Radców Prawnych	Podstawowa / Wspomagająca	Tak/ Nie	Zarządzanie	Średni
36	Polityka bezpieczeństwa informacji, zarządzanie kryzysowe i zadania obronne - Działalność Biura Spraw Obronnych, Bezpieczeństwa i Ochrony Informacji Niejawnych	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/ Nie	-	Średni

37	Organizacja i zarządzanie /administracja - Działalność Departamentu Organizacji i Kadr, Kancelarii Sejmiku, Gabinetu Marszałka	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/Nie	Zarządzanie	Niski
38	Promocja Województwa - Gabinet Marszałka (Oddział Promocji i Współpracy Zagranicznej)	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/Nie	Zarządzanie	Średni
39	Kontrola zarządcza - Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/Nie	Zarządzanie	Średni
40	Kontrola zarządcza – jednostki podległe	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/Nie	Zarządzanie	Niski
41	Kontrola wewnętrzna - Departament Kontroli i Audytu (Oddział Kontroli)	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/Nie	Zarządzanie	Średni
42	Polityka kadrowa i szkoleniowa - Departament Organizacji i Kadr (Oddział Kadr i Rozwoju Zawodowego)	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/Nie	Zarządzanie	Średni
43	Ochrona danych osobowych (RODO). Dwie nieobjęte dotąd audytem jednostki: WDK i CKZiU w Morawicy	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/Nie	-	Wysoki
44	Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020 - Departament Inwestycji i Rozwoju UMWŚ	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/Nie	-	Średni
45	Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020 - Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego UMWŚ	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/Nie	-	Średni
46	Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020 - Departament Kontroli i Certyfikacji RPO UMWŚ	Podstawowa/ Wspomagająca	Tak/Nie	-	Średni

3. Informacja na temat budżetu czasu komórki audytu wewnętrznego

Plan audytu na 2020 rok będzie realizowany przez audytora wewnętrznego oraz 2 pracowników wspomagających. Planowany budżet czasu komórki audytu wewnętrznego przedstawia się następująco:

Lp.	Planowane czynności	Liczba osobodni (audytorzy i pracownicy wspomagający)
1.	Realizacja zadań zapewniających	557
2.	Realizacja czynności doradczych	7
3.	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających	30
4.	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	26
5.	Czynności organizacyjne (szkolenia, sprawozdawczość, planowanie)	124
6.	Nieobecności (urlopy, choroba itp.)	158
Razem		902

4. Planowane tematy audytu wewnętrznego

4.1. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania w osobodniach	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7
1.	Ocena wykonywania zadań realizowanych przez Oddział Zamówień Publicznych w Departamencie Organizacji i Kadr UMWS.	Zamówienia publiczne	1+asystent	60	Nie	-
2.	Ocena działalności Teatru im. Stefana Żeromskiego w Kielcach	Kultura i Dziedzictwo Narodowe	1+asystent	80	Nie	-
3.	Ocena działalności Europejskiego Centrum Bajki w Pacanowie	Kultura i Dziedzictwo Narodowe	1+ asystent	92	Nie	-
4.	Ocena działalności Muzeum Wsi Kieleckiej w Kielcach	Kultura i Dziedzictwo Narodowe	1+2 asystentów	130	Nie	-
5.	Ocena działalności Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Morawicy	Edukacja	1+2 asystentów	90	Nie	-
6.	Ocena działalności Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Skarżysku - Kamiennej	Edukacja	1+2 asystentów	90	Nie	-

4.2. Planowane czynności doradcze

W 2020 roku czynności doradcze służące wspieraniu Marszałka Województwa Świętokrzyskiego w realizacji celów i zadań będą przeprowadzane przez audytorów wewnętrznych na wniosek Marszałka lub w miarę potrzeb z inicjatywy audytorów.

4.3. Planowane monitorowanie wykonywania zaleceń oraz planowane czynności sprawdzające

W 2020 roku audyt wewnętrzny będzie monitorował wykonanie zaleceń wydanych w trakcie przeprowadzania zadań audytowych w 2019 roku. Planuje się przeprowadzenie czynności

sprawdzających w stosunku do wszystkich zrealizowanych zaleceń. Planowany czas na monitorowanie realizacji zaleceń oraz czynności sprawdzające to 30 osobodni.

4.4. Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego

Lp.	Temat kontynuowanego zadania z roku poprzedniego	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1	Zasady przeprowadzania inwestycji przez Świętokrzyski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Kielcach.	Infrastruktura i transport	1+2 asystentów	26	-

5. Podpisy

.....
(data)

.....
(podpis i pieczęć kierownika komórki audytu wewnętrznego)

.....
(data)

.....
(podpis i pieczęć kierownika jednostki)