Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego
Departament Kontroli i Audytu
aleja IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce
telefon 41 342 16 02
fax 41 344 52 65
e-mail sekretariat.KA@sejmik.kielce.pl

KA-III.1721.3.2021

**PLAN AUDYTU NA ROK 2022**

*(Zmiana nr 1 do Planu Audytu na rok 2022)*

KA-III.1721.3.2021

**PLAN AUDYTU NA ROK 2022**

**SPIS TREŚCI**

[**1.** **Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym** 3](#_Toc60061524)

[**2.** **Wyniki analizy ryzyka zidentyfikowanych obszarów działalności** 4](#_Toc60061525)

[**3.** **Informacja na temat budżetu czasu komórki audytu wewnętrznego** 5](#_Toc60061526)

[**3.1.** **Planowane zadania zapewniające** 5](#_Toc60061527)

[**3.2.** **Planowane czynności doradcze** 5](#_Toc60061528)

[**3.3.** **Planowane monitorowanie wykonywania zaleceń oraz planowane czynności sprawdzające** 6](#_Toc60061529)

[**3.4.** **Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego** 6](#_Toc60061530)

[**4.** **Podpisy** 6](#_Toc60061531)

# **Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym**

| **Lp.** | **Nazwa jednostki** |
| --- | --- |
| **1** | **2** |
|  | Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego |
|  | Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze |
|  | Świętokrzyskie Centrum Psychiatrii w Morawicy |
|  | Świętokrzyskie Centrum Onkologii w Kielcach |
|  | Świętokrzyskie Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego w Kielcach |
|  | Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. Św. Rafała w Czerwonej Górze |
|  | Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach |
|  | Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy w Kielcach |
|  | Regionalne Centrum Naukowo – Technologiczne w Podzamczu Chęcińskim |
|  | Filharmonia Świętokrzyska im. Oskara Kolberga w Kielcach |
|  | Teatr im. Stefana Żeromskiego w Kielcach |
|  | Muzeum Narodowe w Kielcach |
|  | Muzeum Zamkowe w Sandomierzu |
|  | Muzeum Wsi Kieleckiej w Kielcach |
|  | Wojewódzki Dom Kultury im. Józefa Piłsudskiego w Kielcach |
|  | Wojewódzka Biblioteka Publiczna im. Witolda Gombrowicza w Kielcach |
|  | Europejskie Centrum Bajki im. Koziołka Matołka w Pacanowie |
|  | Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Morawicy |
|  | Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Skarżysku Kamiennej |
|  | Świętokrzyskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach |
|  | Zespół Szkół Specjalnych przy Świętokrzyskim Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze |
|  | Pedagogiczna Biblioteka Wojewódzka w Kielcach |
|  | Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach |
|  | Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Kielcach |
|  | Świętokrzyski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Kielcach |
|  | Świętokrzyskie Biuro Rozwoju Regionalnego w Kielcach |
|  | Świętokrzyskie Biuro Geodezji w Kielcach |
|  | Zespół Świętokrzyskich i Nadnidziańskich Parków Krajobrazowych w Kielcach |

# **Wyniki analizy ryzyka zidentyfikowanych obszarów działalności**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Nazwa obszaru** | **Wynik analizy ryzyka** |
| **1** | **2** | **3** |
| 1 | Departament Inwestycji i Rozwoju | 87,50 |
| 2 | Regionalne Centrum Naukowo - Technologiczne w Podzamczu | 86,72 |
| 3 | Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. Św. Rafała w Czerwonej Górze | 84,38 |
| 4 | Departament Budżetu i Finansów | 83,59 |
| 5 | Świętokrzyskie Centrum Onkologii w Kielcach | 83,59 |
| 6 | Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy w Kielcach | 81,25 |
| 7 | Departament Infrastruktury, Transportu i Komunikacji | 79,69 |
| 8 | Świętokrzyskie Centrum Psychiatrii w Morawicy | 79,69 |
| 9 | Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze | 77,34 |
| 10 | Muzeum Zamkowe w Sandomierzu | 77,34 |
| 11 | Świętokrzyskie Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego | 76,56 |
| 12 | Świętokrzyskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach | 75,00 |
| 13 | Departament Ochrony Zdrowia | 74,22 |
| 14 | Departament Środowiska i Gospodarki Odpadami | 72,66 |
| 15 | Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego | 72,66 |
| 16 | Biuro Radców Prawnych | 72,66 |
| 17 | Muzeum Narodowe w Kielcach | 70,31 |
| 18 | Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach | 70,31 |
| 19 | Departament IT | 68,75 |
| 20 | Biuro Spraw Obronnych, Bezpieczeństwa i ochrony Informacji Niejawnych | 68,75 |
| 21 | Departament Kontroli i Certyfikacji | 68,75 |
| 22 | Departament Kontroli i Audytu | 67,19 |
| 23 | Kancelaria Sejmiku | 65,63 |
| 24 | Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej | 63,28 |
| 25 | Departament Rolnictwa i Rozwoju Obszarów Wiejskich | 63,28 |
| 26 | Departament Organizacyjny i Kadr | 63,28 |
| 27 | Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach | 63,28 |
| 28 | Świętokrzyskie Biuro Geodezji w Kielcach | 61,72 |
| 29 | Pedagogiczna Biblioteka Wojewódzka w Kielcach | 61,72 |
| 30 | Departament Nieruchomości, Geodezji i Planowania Przestrzennego | 59,38 |
| 31 | Gabinet Marszałka | 59,38 |
| 32 | Wojewódzka Biblioteka Publiczna im. Witolda Gombrowicza w Kielcach | 59,38 |
| 33 | Zespół Szkół Specjalnych przy Świętokrzyskim Centrum Rehabilitacji  w Czarnieckiej Górze | 59,38 |
| 34 | Wojewódzki Dom Kultury im. J. Piłsudskiego w Kielcach | 58,59 |
| 35 | Świętokrzyski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Kielcach | 58,59 |
| 36 | Departament Edukacji, Sportu, Turystyki i Spraw Zagranicznych | 57,03 |
| 37 | Muzeum Wsi Kieleckiej w Kielcach | 51,56 |
| 38 | Europejskie Centrum Bajki im. Koziołka Matołka w Pacanowie | 49,22 |
| 39 | Filharmonia Świętokrzyska im. Oskara Kolberga w Kielcach | 48,44 |
| 40 | Teatr im. Stefana Żeromskiego w Kielcach | 48,44 |
| 41 | Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Kielcach | 46,88 |
| 42 | Świętokrzyskie Biuro Rozwoju Regionalnego w Kielcach | 45,31 |
| 43 | Departament Kultury i Dziedzictwa Narodowego | 42,19 |
| 44 | Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Skarżysku – Kamiennej | 40,63 |
| 45 | Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Morawicy | 40,63 |
| 46 | Zespół Świętokrzyskich i Nadnidziańskich Parków Krajobrazowych w Kielcach | 38,28 |

# **Informacja na temat budżetu czasu komórki audytu wewnętrznego**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Planowane czynności** | **Liczba osobodni** (audytor i pracownicy wspomagający) |
| 1. | Realizacja zadań zapewniających | **448** |
| 2. | Realizacja czynności doradczych | **31** |
| 3. | Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających | **50** |
| 4. | Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego | **0** |
| 5. | Czynności organizacyjne  (szkolenia, sprawozdawczość, planowanie) | **39** |
| 6. | Nieobecności  (urlopy, urlopy szkoleniowe, opieka, itp.) | **88** |
| 7. | Inne zadania (oddelegowanie do innych Zespołów) | **66** |
| Razem | | **722** |

Plan audytu na 2022 rok będzie realizowany przez 2 audytorów wewnętrznych oraz   
1 pracownika wspomagającego. Planowany budżet czasu komórki audytu wewnętrznego przedstawia się następująco:

# **Planowane zadania zapewniające**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Obszar zadania zapewniającego** | **Planowany czas przeprowadzenia zadania w osobodniach** | **Przewidywany termin realizacji zadania zapewniającego** |  |
| 1. | Ocena działalności Świętokrzyskiego Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach | 93 | I kwartał 2022 r. |  |
| 2. | Ocena działalności Regionalnego Centrum Naukowo – Technologicznego w Podzamczu Chęcińskim | 120 | I-II kwartał 2022 r. |  |
| 3. | Ocena działalności Świętokrzyskiego Centrum Psychiatrii w Morawicy | 82 | II-III kwartał 2022 r. |  |
| 4. | Ocena działalności Muzeum Narodowego  w Kielcach | 112 | III kwartał 2022 r. |  |
| 5. | Ocena działalności Muzeum Zamkowego w Sandomierzu | 41 | IV kwartał 2022 r. |  |

# **Planowane czynności doradcze**

W 2022 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.   
Na realizację czynności doradczych zaplanowano 31 osobodni.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Obszar czynności doradczych** | **Planowany czas przeprowadzenia czynności  w osobodniach** | **Przewidywany termin realizacji czynności doradczych** |
| 1. | Czynności doradcze w ŚCDN w Kielcach  w zakresie określenia możliwości optymalizacji kosztów działalności Ośrodka w Wólce Milanowskiej | 31 | IV kwartał 2022 r. |

# **Planowane monitorowanie wykonywania zaleceń oraz planowane czynności sprawdzające**

W 2022 roku audyt wewnętrzny będzie monitorował wykonanie zaleceń wydanych w trakcie przeprowadzania zadań audytowych w 2021 roku. Planuje się przeprowadzenie czynności sprawdzających w stosunku do wszystkich zrealizowanych zaleceń. Planowany czas na monitorowanie realizacji zaleceń oraz czynności sprawdzające to 50 osobodni.

# **Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego**

W 2021 roku zakończono wszystkie zaplanowane zadania audytowe, w związku z powyższym nie zarezerwowano budżetu czasu komórki audytu wewnętrznego na kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego.

# **Podpisy**

Dyrektor Departamentu Kontroli i Audytu

24.10.2022 r. Piotr Czerwiński

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

Marszałek Województwa Świętokrzyskiego 24.10.2022 r. Andrzej Bętkowski

(data) (podpis i pieczęć kierownika jednostki)