



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO  
Departament Kontroli i Audytu

KA-III.1721.3.2023

## **PLAN AUDYTU NA ROK 2024**

KA-III.1721.3.2023

## PLAN AUDYTU NA ROK 2024

### 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
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. Koziołka 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

## 2. Wyniki analizy ryzyka zidentyfikowanych obszarów działalności

Lp.	Nazwa obszaru	Wynik analizy ryzyka
1	2	3
1.	Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego	77,34
2.	Departament Inwestycji i Rozwoju	74,22
3.	Departament Nieruchomości, Geodezji i Planowania Przestrzennego	72,66
4.	Świętokrzyskie Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego w Kielcach	72,66
5.	Departament Budżetu i Finansów	70,31
6.	Departament Środowiska i Gospodarki Odpadami/Departament Przyrody i Klimatu	68,75
7.	Zespół Szkół Specjalnych przy Świętokrzyskim Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze	68,75
8.	Zespół Świętokrzyskich i Nadnidziańskich Parków Krajobrazowych w Kielcach	68,75
9.	Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy w Kielcach	68,75
10.	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. Św. Rafała w Czerwonej Górze	67,97
11.	Świętokrzyskie Centrum Onkologii w Kielcach	67,97
12.	Departament IT	66,41
13.	Świętokrzyskie Centrum Psychiatrii w Morawicy	65,63
14.	Departament Ochrony Zdrowia	64,84
15.	Departament Kontroli i Certyfikacji	64,84
16.	Świętokrzyski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Kielcach	64,84
17.	Biuro Spraw Obronnych, Bezpieczeństwa i Ochrony Informacji Niejawnych	63,28
18.	Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach	63,28
19.	Departament Edukacji, Sportu, Turystyki i Spraw Zagranicznych	61,72
20.	Departament Kultury i Dziedzictwa Narodowego	61,72
21.	Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej	60,94
22.	Departament Rolnictwa i Rozwoju Obszarów Wiejskich	59,38
23.	Świętokrzyskie Biuro Geodezji w Kielcach	59,38
24.	Wojewódzka Biblioteka Publiczna im. Witolda Gombrowicza w Kielcach	57,03
25.	Teatr im. Stefana Żeromskiego w Kielcach	57,03
26.	Departament Infrastruktury, Transportu i Komunikacji	56,25
27.	Wojewódzki Dom Kultury im. Józefa Piłsudskiego w Kielcach	52,34
28.	Filharmonia Świętokrzyska im. Oskara Kolberga w Kielcach	52,34
29.	Regionalne Centrum Naukowo - Technologiczne w Podzamczu	52,34
30.	Muzeum Zamkowe w Sandomierzu	52,34
31.	Świętokrzyskie Biuro Rozwoju Regionalnego w Kielcach	50,00
32.	Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach	49,22
33.	Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze	49,22
34.	Departament Kontroli i Audytu	47,66
35.	Biuro Radców Prawnych	47,66
36.	Muzeum Narodowe w Kielcach	47,66
37.	Świętokrzyskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach	47,66
38.	Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Kielcach	47,66
39.	Gabinet Marszałka Województwa	46,09
40.	Departament Organizacyjny i Kadr	45,31
41.	Europejskie Centrum Bajki im. Koziołka Matołka w Pacanowie	45,31
42.	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Skarżysku - Kamiennej	44,53
43.	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Morawicy	44,53
44.	Muzeum Wsi Kieleckiej w Kielcach	42,97
45.	Pedagogiczna Biblioteka Wojewódzka w Kielcach	42,97
46.	Kancelaria Sejmiku	34,38

### 3. Informacja na temat budżetu czasu komórki audytu wewnętrznego

Plan audytu na 2024 rok będzie realizowany przez 3 audytorów wewnętrznych oraz 1 pracownika wspomagającego. Planowany budżet czasu komórki audytu wewnętrznego przedstawia się następująco:

Lp.	Planowane czynności	Liczba osobodni (audytor i pracownicy wspomagający)
1.	Realizacja zadań zapewniających	399
2.	Realizacja czynności doradczych	9
3.	Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających	130
4.	Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego	0
5.	Czynności organizacyjne (szkolenia, sprawozdawczość, planowanie)	60
6.	Nieobecności (urlopy, urlopy szkoleniowe, opieka, itp.)	155
Razem		753

#### 3.1. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Obszar zadania zapewniającego	Planowany czas przeprowadzenia zadania w osobodniach	Przewidywany termin realizacji zadania zapewniającego
1.	Ocena działalności Zespołu Świętokrzyskich i Nadnidziańskich Parków Krajobrazowych w Kielcach	100	I kwartał 2024 r.
2.	Ocena działalności Zespołu Szkół Specjalnych przy Świętokrzyskim Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze	80	II kwartał 2024 r.
3.	Ocena działalności Świętokrzyskiego Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego w Kielcach	120	III kwartał 2024 r.
4.	Ocena działalności Wojewódzkiego Ośrodka Medycyny Pracy w Kielcach	99	IV kwartał 2024 r.

#### 3.2. Planowane czynności doradcze

W 2024 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 9 osobodni.

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

W 2024 roku audyt wewnętrzny będzie monitorował wykonanie zaleceń wydanych w trakcie przeprowadzania zadań audytowych w 2023 roku. Planuje się przeprowadzenie czynności sprawdzających w stosunku do wszystkich zrealizowanych zaleceń wydanych w trakcie zadań audytowych przeprowadzonych w 2023 r. oraz zaleceń wydanych w trakcie dwóch zadań audytowych przeprowadzonych w 2022 r., a nie objętych dotychczas czynnościami sprawdzającymi. Planowany czas na monitorowanie realizacji zaleceń oraz czynności sprawdzające to 130 osobodni.

### **3.4. Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego**

W 2023 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**

28.12.2023 r.

(data)

Dyrektor Departamentu Kontroli i Audytu

Piotr Czerwiński

*(podpis i pieczęć kierownika komórki audytu wewnętrznego)*

29.12.2023 r.

(data)

Marszałek Województwa Świętokrzyskiego

Andrzej Bętkowski

*(podpis i pieczęć kierownika jednostki)*