

URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
 WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO  
 15-888 Białystok  
 ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego 1

(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)

## PLAN AUDYTU NA ROK 2019 – zmiana II

### 1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym<sup>1)</sup>

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
	<b>Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku<sup>1)</sup></b>
1.	Teatr Dramatyczny im. Aleksandra Węgierki w Białymstoku
2.	Teatr Wierszalin w Supraślu
3.	Ośrodek "Pogranicze - sztuk - kultur - narodów" w Sejnach
4.	Opera i Filharmonia Podlaska - Europejskie Centrum Sztuki w Białymstoku
5.	Wojewódzki Ośrodek Animacji Kultury w Białymstoku
6.	Muzeum Podlaskie w Białymstoku
7.	Książnica Podlaska im. Łukasza Górnickiego w Białymstoku
8.	Muzeum Rolnictwa im. Ks. Krzysztofa Kluka w Ciechanowcu
9.	Centrum Zawodów Medycznych i Społecznych – Szkoła Policealna Województwa Podlaskiego w Białymstoku

<sup>1)</sup> Należy wskazać jednostkę, w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny, oraz jednostki objęte audytem wewnętrznym na podstawie art. 274 ust. 1-5 i art.275 ustawy.

<sup>2)</sup> Niepotrzebne skreślić. Działalność podstawowa obejmuje działalność merytoryczną, statutową charakterystyczną dla danej jednostki. Działalność wspomagająca obejmuje ogólnie rozumiany proces zarządzania jednostką, zapewnia sprawność i skuteczność działań w obszarze działalności podstawowej, np. zamówienia publiczne, zarządzanie kadrami.

<sup>3)</sup> Niepotrzebne skreślić.

<sup>4)</sup> Kolumnę 5 należy wypełnić tylko w przypadku wskazania w kolumnie 3: „Działalność Wspomagająca”. Wówczas należy wybrać odpowiednio: „Gospodarka finansowa” albo „Zakupy”, albo „Zarządzenie mieniem”, albo „Bezpieczeństwo”, albo „Systemy informatyczne”, albo „Zarządzanie”.

10.	Centrum Edukacji Nauczycieli w Białymstoku
11.	Centrum Edukacji Nauczycieli w Suwałkach
12.	Centrum Edukacji Nauczycieli w Łomży
13.	Samodzielny Publiczny ZOZ Wojewódzki Szpital Zespolony im. J. Śniadeckiego w Białymstoku
14.	Białostockie Centrum Onkologii im. M. C. Skłodowskiej w Białymstoku
15.	Podlaski Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy w Białymstoku
16.	SP ZOZ Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Białymstoku
17.	SP ZOZ Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Łomży
18.	SP ZOZ Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Suwałkach
19.	Samodzielny Publiczny Psychiatryczny Zakład Opieki Zdrowotnej im St. Deresza w Choroszczy
20.	Szpital Wojewódzki im. Kard. S. Wyszyńskiego w Łomży
21.	Wojewódzki Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień w Łomży
22.	SP Zespół Opieki Paliatywnej w Suwałkach
23.	SP Szpital Wojewódzki w Suwałkach
24.	Samodzielny Publiczny ZOZ Ośrodek Rehabilitacji w Suwałkach
25.	Specjalistyczny Psychiatryczny SP ZOZ w Suwałkach
26.	Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Białymstoku
27.	Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Białymstoku
28.	Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Łomży
29.	Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Suwałkach
30.	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Białymstoku <sup>1)</sup>
31.	Wojewódzki Urząd Pracy w Białymstoku <sup>1)</sup>
32.	Podlaskie Biuro Planowania Przestrzennego w Białymstoku
33.	Wojewódzkie Biuro Geodezji w Białymstoku

34.	Suwalski Park Krajobrazowy
35.	Łomżyński Park Krajobrazowy Doliny Narwi
36.	Park Krajobrazowy Puszczy Knyszyńskiej
37.	Podlaskie Muzeum Kultury Ludowej

## 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, jeżeli to konieczne)	Typ obszaru działalności	Obszar działalności związany z dysponowaniem środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy	Opis obszaru działalności wspomagającej <sup>4)</sup>	
1	2	3	4	5	6
1.	Departament Europejskiego Funduszu Społecznego	<b>Podstawowa/ Wspomagająca<sup>2)</sup></b>	<b>Tak/Nie<sup>3)</sup></b>	Zarządzanie	<b>Wysoki/Średni/Niski<sup>3)</sup></b>
2.	Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,	<b>Podstawowa/ Wspomagająca<sup>2)</sup></b>	<b>Tak/Nie<sup>3)</sup></b>	Zarządzanie	<b>Wysoki/Średni/Niski<sup>3)</sup></b>
3.	Departament Rozwoju Obszarów Wiejskich	<b>Podstawowa/ Wspomagająca<sup>2)</sup></b>	<b>Tak/Nie<sup>3)</sup></b>	Zarządzanie	<b>Wysoki/Średni/Niski<sup>3)</sup></b>
4.	Departament Rolnictwa i Obszarów Rybackich	<b>Podstawowa/ Wspomagająca<sup>2)</sup></b>	<b>Tak/Nie<sup>3)</sup></b>	Zarządzanie	<b>Wysoki/Średni/Niski<sup>3)</sup></b>
5.	Departament Rozwoju Regionalnego	<b>Podstawowa/ Wspomagająca<sup>2)</sup></b>	<b>Tak/Nie<sup>3)</sup></b>	Zarządzanie	<b>Wysoki/Średni/Niski<sup>3)</sup></b>
6.	Biuro Certyfikacji RPOWP 2014-2020	<b>Podstawowa/ Wspomagająca<sup>2)</sup></b>	<b>Tak/Nie<sup>3)</sup></b>	Zarządzanie	<b>Wysoki/Średni/Niski<sup>3)</sup></b>
7.	Biuro Innowacyjności Przedsiębiorstw	<b>Podstawowa/ Wspomagająca<sup>2)</sup></b>	<b>Tak/Nie<sup>3)</sup></b>	Zarządzanie	<b>Wysoki/Średni/Niski<sup>3)</sup></b>
8.	Wybrane Departamenty UMWP w Białymstoku	<b>Podstawowa/ Wspomagająca<sup>2)</sup></b>	<b>Tak/Nie<sup>3)</sup></b>	-	<b>Wysoki/Średni/Niski<sup>3)</sup></b>

9.	Książnica Podlaska im. Łukasza Górnickiego w Białymstoku	<b>Podstawowa/ Wspomagająca<sup>2)</sup></b>	<b>Tak/Nie<sup>3)</sup></b>	Zarządzanie	<b>Wysoki/Średni/Niski<sup>3)</sup></b>
10.	Muzeum Rolnictwa im. Ks. Krzysztofa Kluka w Ciechanowcu	<b>Podstawowa/ Wspomagająca<sup>2)</sup></b>	<b>Tak/Nie<sup>3)</sup></b>	Zarządzanie	<b>Wysoki/Średni/Niski<sup>3)</sup></b>
11.	SP ZOZ Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Suwałkach	<b>Podstawowa/ Wspomagająca<sup>2)</sup></b>	<b>Tak/Nie<sup>3)</sup></b>	Zarządzanie	<b>Wysoki/Średni/Niski<sup>3)</sup></b>
12.	SP ZOZ Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Białymstoku	<b>Podstawowa/ Wspomagająca<sup>2)</sup></b>	<b>Tak/Nie<sup>3)</sup></b>	Zarządzanie	<b>Wysoki/Średni/Niski<sup>3)</sup></b>
13.	Samodzielny Publiczny Psychiatryczny Zakład Opieki Zdrowotnej im St. Deresza w Choroszczy	<b>Podstawowa/ Wspomagająca<sup>2)</sup></b>	<b>Tak/Nie<sup>3)</sup></b>	Zarządzanie	<b>Wysoki/Średni/Niski<sup>3)</sup></b>

### 3. Informacja na temat budżetu czasu Biura Audytu Wewnętrznego w roku 2019, wyrażonego w osobodniach.

Lp.	Kryterium	Stan faktyczny
1	2	3
1.	Liczba osób pracujących na stanowisku ds. audytu wewnętrznego (liczba audytorów wewnętrznych)	7 audytorów
2.	Czas przeznaczony na realizację zadań zapewniających w tym rezerwa czasowa (zadania pozaplanowe, itp.)	1.266 osobodni
3.	Czas przeznaczony na realizację czynności doradczych	35 osobodni
4.	Czas przeznaczony na monitorowanie realizacji zadań, w tym 86 osobodni przeznaczonych na realizację czynności opisanych w punktach 7,8,9.	101 osobodni
5.	Czas przeznaczony na realizację czynności sprawdzających	165 osobodni
6.	Czas przeznaczony na realizację zadań z roku poprzedniego	0 osobodni
7.	Czas przeznaczony na czynności organizacyjno - techniczne biura,	15 osobodni
8.	Czas przeznaczony na szkolenie i rozwój zawodowy	21 osobodni
9.	Czas przeznaczony na nieprzewidziane okoliczności, np. pobyt na zwolnieniu lekarskim, pobyt w szpitalu, na zwolnieniu w związku z macierzyństwem	50 osobodni
10.	Czas przeznaczony na urlopy i opiekę nad dzieckiem	190 osobodni
<b>Łącznie:</b>		<b>1.757 osobodni</b>

#### 4. Planowane tematy audytu wewnętrznego

##### 4.1. Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi (osobodni)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Analiza i ocena przeprowadzonych postępowań administracyjnych w sprawie zwrotu środków w ramach RPOWP na lata 2014-2020 oraz procedury odwoławczej w ramach RLKS.	Wybrane Departamenty UMWP w Białymstoku	2	35	<del>Tak</del> /Nie <sup>3)</sup>	70
2.	Prawidłowość i efektywność wykorzystania środków w ramach Pomocy Technicznej PROW 2014-2020.	Departament Rozwoju Obszarów Wiejskich Departament Rolnictwa i Obszarów Rybackich	1	85	<del>Tak</del> /Nie <sup>3)</sup>	85
3.	Audyt wykonywania zadań delegowanych w zakresie wdrażania działań objętych Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich (PROW) 2014-2020.	Departament Rozwoju Obszarów Wiejskich	1	60	<del>Tak</del> /Nie <sup>3)</sup>	60
4.	Audyt bezpieczeństwa informacji i systemów teleinformatycznych UMWP.	Departamenty UMWP	7	20	<del>Tak</del> /Nie <sup>3)</sup>	140

5.	Wypełnianie obowiązków wynikających z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchyleniu dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych).	Zespół Inspektora Danych Osobowych UMWP i wybrane losowo Departamenty UMWP	2	30	Tak/Nie <sup>3)</sup>	60
6.	Wypełnianie obowiązków wynikających z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchyleniu dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych).	Wybrane losowo Jednostki podległe nadzorowane (Samodzielny Publiczny Psychiatryczny Zakład Opieki Zdrowotnej im St. Deresza w Choroszczy)	1	33	Tak/Nie <sup>3)</sup>	33

7.	Wypełnianie obowiązków wynikających z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchyleniu dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych).	Wybrane losowo Jednostki podległe nadzorowane. (Opera i Filharmonia Podlaska)	2	29	Tak/Nie <sup>3)</sup>	58
8.	Wypełnianie obowiązków wynikających z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchyleniu dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych).	Wybrane losowo Jednostki podległe nadzorowane (Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Białymstoku)	2	30	Tak/Nie <sup>3)</sup>	60

9.	Wypełnianie obowiązków wynikających z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchyleniu dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych).	Wybrane losowo Jednostki podległe nadzorowane. (Centrum Zawodów Medycznych i Społecznych - Szkoła Policealna Województwa Podlaskiego w Białymstoku).	2	30	Tak/Nie <sup>3)</sup>	60
10.	Wypełnianie obowiązków wynikających z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchyleniu dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych).	Wybrane losowo Jednostki podległe nadzorowane	2	30	Tak/Nie <sup>3)</sup>	60
11.	„Prowadzenie przez samorząd województwa podlaskiego zadań inwestycyjnych w latach 2014-2018”.	Departamentu Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami	2	37	Tak/Nie <sup>3)</sup>	74



12.	Zarządzanie Książnicą Podlaską im. Łukasza Górnickiego w Białymstoku	Książnica Podlaska im. Łukasza Górnickiego w Białymstoku	2	33	Tak/Nie <sup>3)</sup>	66
13.	Zarządzanie Muzeum Rolnictwa im. Ks. Krzysztofa Kluka w Ciechanowcu	Muzeum Rolnictwa im. Ks. Krzysztofa Kluka w Ciechanowcu	2	30	Tak/Nie <sup>3)</sup>	60
14.	Zarządzanie SP ZOZ Wojewódzką Stacją Pogotowia Ratunkowego w Suwałkach	SP ZOZ Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Suwałkach	2	30	Tak/Nie <sup>3)</sup>	60
15.	Zarządzanie SP ZOZ Wojewódzką Stacją Pogotowia Ratunkowego w Białymstoku	SP ZOZ Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Białymstoku	2	35	Tak/Nie <sup>3)</sup>	70
16.	Zarządzanie Samodzielnym Publicznym Psychiatrycznym Zakładem Opieki Zdrowotnej im St. Deresza w Choroszczy	Samodzielny Publiczny Psychiatryczny Zakład Opieki Zdrowotnej im St. Deresza w Choroszczy	3	50	Tak/Nie <sup>3)</sup>	150
17.	„Weryfikacja zagadnień poruszonych w piśmie DK/6634/2019 skierowanym do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku dotyczących zarządzania WOSiR Szelment”	Wojewódzki Ośrodek Sportu i Rekreacji Szelment	1	12	Tak/Nie <sup>3)</sup>	12
18.	Rezerwa czasowa na przeprowadzenie czynności zleconych przez kierownika jednostki					88

#### 4.2 .Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4
1	Doskonalenie systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego w Białymstoku - 1 audytor	5	Współpraca z Biurem Kontroli Finansowej
2.	Opinia Biura Audytu Wewnętrznego UMWP w sprawie przygotowania i podpisania poświadczenia skuteczności systemu zarządzania i kontroli w odniesieniu do roku budżetowego 2019 (trwającego od 16.10.2018-15-10.2019). 1 audytor	30	Współpraca z Departamentem Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Ponadto planuje się wykonywanie czynności doradczych w miarę zaistniałych potrzeb

#### 4.3 . Planowanie monitorowania realizacji zaleceń

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności monitorowania realizacji zaleceń	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających monitorowanie zaleceń (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia monitorowania zaleceń (w dniach)	Uwagi (osobodni)
1	2	3	4	5	6
1.	Analiza i ocena przeprowadzonych postępowań administracyjnych w sprawie zwrotu środków w ramach RPOWP na lata 2014-2020 oraz procedury odwoławczej w ramach RLKS.	Wybrane Departamenty UMWP w Białymstoku	1	1	1
2.	Prawidłowość wykorzystania środków w ramach Pomocy Technicznej PROW 2014-2020.	Departament Rozwoju Obszarów Wiejskich Departament Rolnictwa i Obszarów Rybackich	1	1	1

3.	Audyt wykonywania zadań delegowanych w zakresie wdrażania działań objętych Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich (PROW) 2014-2020.	Departament Rozwoju Obszarów Wiejskich	1	1	1
4.	Audyt bezpieczeństwa informacji i systemów teleinformatycznych UMWP.	Wybrane Departamenty UMWP w Białymstoku	1	1	1
5.	Wypełnianie obowiązków wynikających z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchyleniu dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych).	Wybrane Departamenty UMWP w Białymstoku	1	1	1
6.	Wypełnianie obowiązków wynikających z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchyleniu dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych).	Wybrane Jednostki podległe nadzorowane	1	1	1
7	Wypełnianie obowiązków wynikających z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchyleniu dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych).	Wybrane Jednostki podległe nadzorowane	1	1	1

8	Wypełnianie obowiązków wynikających z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchyleniu dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych).	Wybrane Jednostki podległe nadzorowane	1	1	1
9.	Wypełnianie obowiązków wynikających z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchyleniu dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych).	Wybrane Jednostki podległe nadzorowane	1	1	1
10.	Wypełnianie obowiązków wynikających z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchyleniu dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych).	Wybrane Jednostki podległe nadzorowane	1	1	1
11	Zarządzanie Książnicą Podlaską im. Łukasza Górnickiego w Białymstoku.	Książnica Podlaska im. Łukasza Górnickiego w Białymstoku	1	1	1
12	Zarządzanie Muzeum Rolnictwa im. Ks. Krzysztofa Kluka w Ciechanowcu	Muzeum Rolnictwa im. Ks. Krzysztofa Kluka w Ciechanowcu	1	1	1

13	Zarządzanie SP ZOZ Wojewódzką Stacją Pogotowia Ratunkowego w Suwałkach	SP ZOZ Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Suwałkach	1	1	1
14	Zarządzanie SP ZOZ Wojewódzką Stacją Pogotowia Ratunkowego w Białymstoku	SP ZOZ Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Białymstoku	1	1	1
15	Zarządzanie Samodzielnym Publicznym Psychiatrycznym Zakładem Opieki Zdrowotnej im St. Deresza w Choroszczy	Samodzielny Publiczny Psychiatryczny Zakład Opieki Zdrowotnej im St. Deresza w Choroszczy	1	1	1

#### 4.4 Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczy wykonanie czynności sprawdzających	Nazwa obszaru/ jednostki audytowanej	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Uwagi (osobodni)
1	2	3	4	5	6
1.	Zarządzanie Ośrodkiem „Pogranicze-sztuk, kultur, narodów w Sejnach	Ośrodek „Pogranicze-sztuk, kultur, narodów w Sejnach”	2	20	40
2.	Audyt komunikacji oraz rozwiązań architektoniczno-budowlanych w zakresie dostosowania obiektów UMWP w Białymstoku dla osób niepełnosprawnych	Departamenty UMWP	1	10	10
3.	Wydawanie zezwoleń na obrót hurtowy w kraju napojami alkoholowymi do 18% zawartości alkoholu	Departament Rolnictwa i Obszarów Rybackich	1	4	4
4.	Zarządzanie Samodzielnym Publicznym ZOZ Wojewódzkim Szpitalem Zespolonym im. J. Śniadeckiego w Białymstoku.	Wojewódzki Szpital Zespolony im. J. Śniadeckiego w Białymstoku.	3	20	60

5.	Analiza wybranych elementów systemu zarządzania i kontroli Departamentów/Biur zaangażowanych we wdrożenie RPOWP na lata 2014-2020 oraz procesów związanych z wdrażaniem RLKS.	Departamenty UMWP	2	5	10
6.	Audyt bezpieczeństwa informacji i systemów teleinformatycznych UMWP (czynności sprawdzające zostaną przeprowadzone w ramach czynności zapewniających zaplanowanych w pozycji 4 planu)	Departamenty UMWP	1	5	5
7.	Prawidłowość procesu przygotowania i realizacji inwestycji drogowych współfinansowanych ze środków UE	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Białymstoku	2	15	30
8	„Zarządzanie Samodzielnym Publicznym ZOZ Ośrodek Rehabilitacji w Suwałkach”.	Samodzielny Publiczny ZOZ Ośrodek Rehabilitacji w Suwałkach	1	5	5
9.	Prawidłowość weryfikacji wniosków o pomoc składanych w ramach PO „Rybacko i Morze” 2014-2020	Departament Rolnictwa i Obszarów Rybackich	1	1	1

#### 4.5. Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego.

Lp.	Temat kontynuowanego zadania z roku poprzedniego	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie zapewniające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania zapewniającego (w dniach)	Uwagi (osobodni)
1	2	3	4	5	6
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

#### 5. Informacje dotyczące analizy zasobów osobowych audytu wewnętrznego.

W Biurze Audytu Wewnętrznego zatrudnionych jest 7-miu audytorów wewnętrznych.

**DYREKTOR**  
**Biura Audytu Wewnętrznego**

**Piotr Trochimowicz**

**14.06.2019 r.**  
(data)

.....  
(pieczętka i podpis audytora wewnętrznego/ dyrektora komórki audytu  
wewnętrznego/koordynatora komórki audytu wewnętrznego)  
*(podpisano elektronicznie)*

**MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA**

**Artur Kosicki**

(data)

.....  
(pieczętka i podpis kierownika jednostki, w której jest zatrudniony audytor  
wewnętrzny)  
*(podpisano elektronicznie)*