

PROTOKÓŁ

**z kontroli sprawdzającej Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Dzierżoniowskiego
przeprowadzonej w dniach 10.03.2026 r. – 16.03.2026 r.
w Starostwie Powiatowym w Dzierżoniowie u Audytora Wewnętrznego**

WPEŁNIŁO	
BIURO RADY POWIATU DZIERŻONIOWSKIEGO	
2026 -03- 19	
L. dz.
Ilość załączników	1 szt
Podpis	<i>Pociejko</i>

Zespół Kontrolny i zakres kontroli:

Zespół Kontrolny w składzie:

1. Norbert Warchoń – przewodniczący Zespołu Kontrolnego,
2. Iwona Cegiełka – członek Zespołu Kontrolnego,
3. Damian Szachniewicz – członek Zespołu Kontrolnego,

działając na podstawie upoważnienia Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej – Tomasza Mitraszewskiego z dnia 24 lutego 2026 r., zgodnie z § 41 ust. 4 Statutu Powiatu Dzierżoniowskiego, stanowiącego załącznik do uchwały Nr IX/75/19 Rady Powiatu Dzierżoniowskiego (Dziennik Urzędowy Województwa Dolnośląskiego z dnia 10 września 2019 r., poz. 5248), przeprowadził w dniach od 10 do 16 marca 2026 r. kontrolę sprawdzającą w Starostwie Powiatowym w Dzierżoniowie u Audytora Wewnętrznego w zakresie *audytów wewnętrznych zrealizowanych w 2025 roku i ich realizacji*.

Informacji i wyjaśnień udzieliła: Audytor Wewnętrzny- Adrianna Świątek.Godzina rozpoczęcia kontroli: 8⁰⁰**Ustalenia Komisji:**

Przed wyznaczonym terminem kontroli, Zespół Kontrolny otrzymał w dniu 5 marca 2026 roku materiał informacyjny dot. tematu kontroli, stanowiący *załącznik nr 1* do niniejszego protokołu.

W dniu 10 marca 2026 roku o godzinie 8⁰⁰ Zespół Kontrolny spotkał się z Panią Adrianną Świątek- Audytorem Wewnętrznym, podczas którego Pani Audytor omówiła realizację zadań audytowych w roku 2025.

Głównym celem audytu wewnętrznego jest wspieranie Starosty Dzierżoniowskiego w osiągnięciu celów jednostki oraz podległych jej jednostek poprzez systematyczną ocenę kontroli zarządczej oraz prowadzenie czynności doradczych. Działania te koncentrują się na ocenie adekwatności, skuteczności oraz efektywności systemów kontroli.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych audyt wewnętrzny przeprowadza się na podstawie rocznego planu. Plan audytu na 2025 rok został sporządzony 18 grudnia 2024 roku i został zatwierdzony przez Starostę Dzierżoniowskiego.

W roku sprawozdawczym zrealizowano 4 zadania zapewniające. Zadania zostały przeprowadzone w jednostkach organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Dzierżoniowie w:

- Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie i Ochrony Zdrowia w Dzierżoniowie,
- Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Dzierżoniowie i w Piławie Górnej,
- Powiatowym Urzędzie Pracy w Dzierżoniowie.

Zadania przeprowadzone zostały w ramach działalności podstawowej i dotyczyły oceny organizacji i zarządzania w zakresie kontroli zarządczej w ww. jednostkach.

W Powiatowym Centrum Pomocy i Rodzinie w Dzierżoniowie i w Powiatowym Urzędzie Pracy w Dzierżoniowie kontrola zarządcza funkcjonowała prawidłowo i nie wydano zaleceń. W przypadku Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Dzierżoniowie i w Piławie Górnej stwierdzono luki w standardach kontroli zarządczej, w zakresie: przestrzegania wartości etycznych, kompetencji zawodowych, określania celów i zadań, monitorowania i oceny ich realizacji, zarządzania ryzykiem oraz samooceny.

Każdy z kierowników jednostki zgodził się ze wstępnymi wynikami audytu i pisemnie wskazali sposób i termin realizacji zaleceń i wyznaczyli osoby odpowiedzialne za realizację zaleceń informując Audytora Wewnętrznego i Starostę Dzierżoniowskiego.

Pani Adrianna Świątek- Audytor Wewnętrzny udzieliła wyczerpujących odpowiedzi na pytania członków Zespołu Kontrolującego.

Wnioski pokontrolne:

Zespół Kontrolny pozytywnie ocenia działalność Audytora Wewnętrznego w zakresie tematyki kontroli, nie stwierdzając uchybień i nieprawidłowości. Tym samym odstąpił od formułowania wniosków i zaleceń pokontrolnych.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Podpisy kontrolujących:

1. Norbert Warchoł

Norbert Warchoł
.....

2. Iwona Cegiełka

Iwona Cegiełka
.....

3. Damian Szachniewicz

Damian Szachniewicz
.....

Podpisy kontrolowanych:

Starosta Dzierżoniowski- Grzegorz Kosowski

Audytor Wewnętrzny- Adrianna Świątek

WICESTAROSTA

Andrzej Bolisęga
.....

Adrianna Świątek
.....

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.