

Sprawozdanie z realizacji zadań Komitetu Audytu w roku 2018

1. Dział/działy administracji rządowej

gospodarka

2. Skład Komitetu Audytu (stan na 31 grudnia roku sprawozdawczego)

2.1 Skład		
Lp.	imię i nazwisko	funkcja <i>(należy wybrać z listy rozwijanej)</i>
1	Mariusz Haładyj	Przewodniczący
2	Marek Redźko	Członek zależny
3	Dorota Rosińska	Członek zależny
4	Robert Bartold	Członek niezależny
5	Marcin Dobruk	Członek niezależny
6	Michał Widelski	Członek niezależny

2.2 Czy dokonano zmiany w składzie Komitetu Audytu w trakcie roku sprawozdawczego?

nie

3. Posiedzenia Komitetu Audytu

	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	razem
Liczba posiedzeń		1		2	3
Łączna kwota wypłaconych wynagrodzeń			5 125,80	5 125,80	10 251,60

4. Działania podjęte w roku sprawozdawczym (należy wybierać odpowiedzi z list rozwijanych)

4.1 Sygnalizowanie istotnych ryzyk

nie

(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać istotne ryzyka)

4.2 Sygnalizowanie istotnych słabości kontroli zarządczej oraz proponowanie jej usprawnień

tak

(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy uzupełnić tabelę)

Lp.	sygnalizowana słabość	obszar <i>(należy wybrać z listy rozwijanej)</i>	standardy kontroli zarządczej <i>(należy podać numery standardów, których dotyczy słabość)</i>	zaproponowane usprawnienia	wskazanie daty realizacji <i>(należy wybrać z listy rozwijanej)</i>	wskazanie osoby odpowiedzialnej za realizację usprawnień <i>(należy wybrać z listy rozwijanej)</i>
1	Brak standaryzacji audytów bezpieczeństwa informacji (BI). Nieujęcie audytu BI w jednej jednostce w dziale.	obsługowy	21	Zwrócenie się do KAW w dziale o informacje dot. audytu BI w celu analizy i podsumowania wyników. Pismo do kierownika jednostki informujące o potrzebie przeprowadzenia audytu BI.	tak	tak
2	Niewystarczające powiązanie działań AW z priorytetowymi dla jednostek w dziale obszarami działalności.	merytoryczny	21	Realizacja zadania koordynowanego, wynikającego z priorytetu.	tak	tak

4.3 Wyznaczanie priorytetów do rocznych i strategicznych planów audytu wewnętrznego

tak

(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy uzupełnić tabelę)

Lp.	priorytet	obszar działalności <i>(należy wybrać z listy rozwijanej)</i>
1	Ocena systemów planowania, monitorowania i raportowania realizacji celów i zadań pod kątem wzmocnienia potencjału jednostki do realizacji zadań strategicznych.	merytoryczny

4.3.1 Czy zostały zrealizowane priorytety zgłoszone w roku poprzednim? <i>(w przypadku braku priorytetów należy wybrać "nie dotyczy")</i>	nie dotyczy
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "nie" lub "częściowo" należy opisać przyczyny)</i>	
Pytanie nie dotyczy MPiT z uwagi na funkcjonowanie MPiT od stycznia 2018 r. Weryfikacja realizacji priorytetu KA na 2019 r. nastąpi po przekazaniu przez KAW sprawozdań z realizacji planu audytu wewnętrznego na 2019 r.	

4.4 Przegląd istotnych wyników audytu wewnętrznego oraz monitorowanie ich wdrożenia	tak
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)</i>	
KA dokonał przeglądu wyników AW jednostek w dziale. Zwrócono uwagę na różnicowanie istotności zagadnień uznanych za kluczowe przez AW (objętych zadaniami audytowymi).	

4.5 Przegląd sprawozdań z wykonania planu audytu wewnętrznego oraz z oceny kontroli zarządczej	tak
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)</i>	
sposób realizacji działania	wyniki przeglądu
Wystąpienie do Kierowników wszystkich jednostek w dziale, w których stwierdzono zastrzeżenia co do funkcjonowania KZ, o informacje o podjętych działaniach naprawczych.	Uzyskano informacje od Kierowników wszystkich tych jednostek w dziale, w których stwierdzono zastrzeżenia co do funkcjonowania KZ. KA przyjął informacje Kierowników jednostek bez zaleceń.

4.6 Monitorowanie efektywności pracy audytu wewnętrznego, w tym przeglądanie wyników wewnętrznych i zewnętrznych ocen pracy audytu wewnętrznego	tak
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)</i>	
sposób realizacji działania	wyniki monitorowania
Wystąpienie do KAW o przekazanie informacji dotyczących programów zapewnienia i poprawy jakości.	KA wystąpił do kierownika jednostki o spowodowanie sporządzenia programu zapewnienia i poprawy jakości audytu wewnętrznego w jednej z jednostek w dziale.
Wystąpienie do KAW o przekazanie informacji o zewnętrznych ocenach pracy KAW.	KA zalecił monitorowanie przeprowadzenia ocen zewnętrznych w 3 jednostkach z uwagi na konieczność przeprowadzenia oceny zewnętrznej w 2019 r.
Wystąpienie do KAW o przekazanie informacji dotyczących szkoleń odbytych przez audytorów wewnętrznych.	Zwrócono uwagę na znacznie przekraczającą wymogi Standardów liczbę godzin szkoleń odbytych przez audytorów.
Zapoznanie się ze szczegółową informacją ZAW MPiT na temat stanu realizacji planu audytu oraz przygotowań do planu na 2019 r.	KA przyjął informację bez zaleceń.
Zorganizowanie spotkania audytorów wewnętrznych z MPiT oraz jednostek w dziale, podczas którego audytorzy zaprezentowali zadania KAW, zasoby, cele strategiczne jednostek.	Motywy przewodnim dyskusji na spotkaniu było pytanie: w jaki sposób AW może wnieść wartość dodaną do organizacji. Członek KA wygłosił prezentację nt. komunikacji i współpracy audytu wewnętrznego z kierownictwem jednostki. Omówiono kwestię wspierania działań KAW przez narzędzia IT.
Przeanalizowanie przez KA stanowiska jednej z jednostek, zgodnie z którym ewaluacja jednostki na podstawie norm ISO uznano za spełnienie standardu 1312.	Podjęto decyzję o doprecyzowaniu stanowiska KA w tej sprawie.

4.6.1 Ile jednostek w dziale/działach zostało objętych oceną zewnętrzną w okresie ostatnich pięciu lat, łącznie z rokiem sprawozdawczym? <i>(należy podać liczbę jednostek łącznie z ministerstwem)</i>	2
--	---

4.6.2 Czy Komitet Audytu podjął działania w celu przeprowadzenia oceny zewnętrznej audytu wewnętrznego we wszystkich jednostkach w dziale/działach objętych audytem wewnętrznym?	tak
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)</i>	
Wystąpienie do KAW o przekazanie informacji dotyczących programów zapewnienia i poprawy jakości oraz planowanych i przeprowadzonych w latach 2013-2018 zewnętrznych ocenach audytu wewnętrznego. KA zalecił monitorowanie przeprowadzenia ocen zewnętrznych w jednostkach, zgodnie z przekazanymi informacjami.	

4.7 Wnioski o wyrażenie zgody na:	(należy wybrać z listy rozwijanej)	liczba złożonych wniosków	liczba rozpatrzonych wniosków	
			pozytywnie	negatywnie
rozwiązanie stosunku pracy kierownika komórki audytu wewnętrznego	nie			
zmianę warunków płacy i pracy kierownika komórki audytu wewnętrznego	tak	1	1	

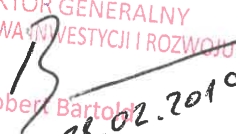
4.8 Inne działania podjęte przez Komitet Audytu

(należy krótko opisać udział Komitetu Audytu np. w przygotowaniu planu działalności, sprawozdania z jego wykonania, oświadczenia o stanie kontroli zarządczej, wydaniu wytycznych itp.)

1	Z uwagi na powołanie MPiT w styczniu 2018 r. opracowano zarządzenie Ministra w sprawie regulaminu KA.
2	Szczegółowe zapoznanie się KA z jednostkami w dziale oraz komórkami audytu w jednostkach w dziale (analiza universum audytu).
3	Zorganizowanie spotkania z audytorami wewnętrznymi MPiT i jednostek w dziale. Udział w spotkaniu w charakterze prelegentów członków KA (prezentacje na temat relacji AW – kierownik jednostki oraz audytu UODO).
4	Przedstawiciel KA uczestniczył w organizowanym przez Ministerstwo Finansów corocznym spotkaniu przedstawicieli KA w jednostkach sektora finansów publicznych.

DYREKTOR

 Dorota Rosińska

DYREKTOR GENERALNY
 MINISTERSTWA INWESTYCJI I ROZWOJU

 Robert Bartoły
 28.02.2019

DYREKTOR GENERALNY
 MINISTERSTWA
 PRZEDSIĘBIORCZOŚCI I TECHNOLOGII

 Marek Redźko

DYREKTOR GENERALNY
 Ministerstwa Cyfryzacji

 Michał WIDELSKI



Zestawienie jednostek sektora finansów publicznych zobowiązanych do prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym w działach/administracji rządowej/kierowanym/kierowanych przez

(proszę wpisać nazwę ministra w komórce poniżej)

Minister Przedsiębiorczości i Technologii

a) jednostki, które rozpoczęły prowadzenie audytu wewnętrznego (i na dzień 31 grudnia prowadziły audyt)

Lp.	Nazwa jednostki sektora finansów publicznych	Adres jednostki <i>(ulica, nr, kod, miasto)</i>	Adres e-mail jednostki	Forma jednostki zgodnie z art. 9 ustawy o finansach publicznych <i>(proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)</i>	Podstawa prawna prowadzenia audytu wewnętrznego <i>(proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)</i>
1	2	3	4	5	6
1	Główny Urząd Miar	ul. Elektoralna 2 00-139 Warszawa	gum@gum.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
2	Urząd Patentowy RP	Al. Niepodległości 188/192 00-950 Warszawa	uprp@uprp.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
3	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	ul. Pańska 81/83 00-834 Warszawa	biuro@parp.gov.pl	agencja wykonawcza	art. 274 ust. 2 pkt 4 agencja wykonawcza
4	Urząd Dozoru Technicznego	ul. Szczęśliwicka 34 02-353 Warszawa	udt@udt.gov.pl	państw. osoba prawna	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
5	Polskie Centrum Akredytacji	ul. Szczęśliwska 42 01-382 Warszawa	sekretariat@pca.gov.pl	państw. osoba prawna	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
6	Urząd Zamówień Publicznych	ul. Postępu 17A 02-676 Warszawa	uzp@uzp.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 4 decyzja kierownika jednostki

b) jednostki, które kontynuowały prowadzenie audytu wewnętrznego jednostki i prowadziły audyt wewnętrznym w roku sprawozdawczym (w tym z ewentualną przerwą w trakcie roku; na dzień 31 grudnia prowadziły audyt)

Lp.	Nazwa jednostki sektora finansów publicznych	Adres jednostki <i>(ulica, nr, kod, miasto)</i>	Adres e-mail jednostki	Forma jednostki zgodnie z art. 9 ustawy o finansach publicznych <i>(proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)</i>	Podstawa prawna prowadzenia audytu wewnętrznego <i>(proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)</i>
1	2	3	4	5	6
1					

c) jednostki, które mimo zobowiązania nie prowadziły na dzień 31 grudnia audytu wewnętrznego

L.p.	Nazwa jednostki sektora finansów publicznych	Adres jednostki <i>(ulica, nr, kod, miasto)</i>	Adres e-mail jednostki	Forma jednostki zgodnie z art. 9 ustawy o finansach publicznych <i>(proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)</i>	Podstawa prawna prowadzenia audytu wewnętrznego <i>(proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)</i>	Przyczyna nieprowadzenia audytu wewnętrznego/ew. okres prowadzenia audytu w roku
1	2	3	4	5	6	7
1						

d) jednostki, które zaprzestały prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym w wyniku wygaśnięcia zobowiązania do jego prowadzenia (w tym jednostki, które przestały być zobowiązane do prowadzenia audytu wewnętrznego wraz z końcem roku sprawozdawczego).

L.p.	Nazwa jednostki sektora finansów publicznych	Adres jednostki <i>(ulica, nr, kod, miasto)</i>	Adres e-mail jednostki	Forma jednostki zgodnie z art. 9 ustawy o finansach publicznych <i>(proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)</i>	Podstawa prawna prowadzenia audytu wewnętrznego <i>(proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)</i>	Podstawa wygaśnięcia prowadzenia audytu wewnętrznego
1	2	3	4	5	6	7
1						