

**Sprawozdanie z realizacji zadań
komitetu audytu dla działów administracji rządowej: rolnictwo, rozwój wsi, rynki rolne
i rybołówstwo w 2013 roku.**

I. Część wstępna

1. Data powołania komitetu audytu

Komitet audytu dla działów administracji rządowej: rolnictwo, rozwój wsi, rynki rolne i rybołówstwo powołany został zarządzeniem Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi nr 38 z dnia 13 października 2010 r. w sprawie powołania komitetu audytu (Dz. Urz. Min. Rol. Nr 30, poz. 38). W wyniku zmian organizacyjnych w kierownictwie MRiRW, zarządzeniem nr 37 Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 12 października 2012 r. zmieniającym zarządzenie w sprawie powołania komitetu audytu (Dz. Urz. Min. Rol., poz. 51) został zmieniony skład komitetu audytu.

2. Skład komitetu audytu

W okresie sprawozdawczym komitet audytu funkcjonował w składzie:

1. Przewodniczący - Kazimierz Płocke - sekretarz stanu w Ministerstwie Rolnictwa i Rozwoju Wsi;
2. Członkowie niezależni:
 - a) Małgorzata Adamczyk;
 - b) Rafał Krzemień;
 - c) Artur Ławniczak.

3. Data nadania regulaminu komitetowi audytu

Regulamin komitetu audytu został nadany zarządzeniem Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi nr 42 z dnia 16 grudnia 2010 r. w sprawie nadania regulaminu komitetowi audytu (nie publikowane).

4. Liczba i terminy posiedzeń komitetu audytu w 2013 r.

W 2013 r. odbyły się cztery posiedzenia komitetu audytu w dniach: 22 lutego, 23 kwietnia, 30 września i 3 grudnia. Na ww. posiedzeniach komitetu audytu, obecni byli wszyscy jego członkowie.

5. Kwota wynagrodzeń wypłacona niezależnym członkom komitetu audytu w 2013 r.

Łączna kwota wynagrodzenia członków niezależnych w 2013 r. wyniosła 41 893,59 zł brutto.

II. Działania komitetu audytu w 2013 r.

Działania podjęte przez komitet audytu dla działów administracji rządowej: rolnictwo, rozwój wsi, rynki rolne i rybołówstwo:

1. Analiza planów audytu na 2013 r. oraz sprawozdań z wykonania planów audytu za 2012 r. jednostek podległych lub nadzorowanych w kontekście funkcjonowania systemu kontroli zarządczej.
2. Komitet audytu zobowiązał kierowników komórek audytu wewnętrznego/audytorów wewnętrznych jednostek podległych lub nadzorowanych przez Ministra do terminowego przesyłania planów i sprawozdań z wykonania planu.
3. Komitet audytu rekomendował opracowanie dokumentu dotyczącego systemu funkcjonowania kontroli zarządczej w MRiRW i jednostkach podległych lub nadzorowanych, ze szczególnym uwzględnieniem zarządzania ryzykiem.
4. Omówienie działań oraz analiza dokumentacji (samooceny oraz oświadczeń o stanie kontroli zarządczej złożonych przez kierowników jednostek podległych lub nadzorowanych oraz dyrektorów departamentów/biur MRiRW) poprzedzających podpisanie przez Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi oświadczenia o stanie kontroli zarządczej dla działów: rolnictwo, rozwój wsi, rynki rolne i rybołówstwo za 2012 r.
5. Komitet audytu zwrócił się do Dyrektora Generalnego MRiRW o rozważenie możliwości zredukowania zatrudnienia na podstawie umów cywilno – prawnych na rzecz zatrudnienia na podstawie umów o pracę.
6. Analiza półrocznych informacji zbiorczych kontroli przeprowadzonych przez Biuro Kontroli MRiRW w 2012 r.
7. Członkowie komitetu audytu zarekomendowali opracowanie informacji zbiorczej o istotnych ryzykach i słabościach kontroli zarządczej oraz proponowanych usprawnieniach kontroli zarządczej.
8. Przyjęto informację dyrektora Biura Audytu Wewnętrznego na temat: „Realizacja programu zapewnienia i poprawy jakości audytu wewnętrznego w Ministerstwie Rolnictwa i Rozwoju Wsi w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r.”;
9. Podczas posiedzenia komitetu audytu w dniu 20 września 2013 r., w którym uczestniczyli kierownicy komórek audytu wewnętrznego/audytorzy wewnętrzni z jednostek podległych lub nadzorowanych omówiono:
 - a) istotne ryzyka i słabości kontroli zarządczej oraz proponowane usprawnienia kontroli zarządczej;
 - b) wyniki przeprowadzonych audytów wewnętrznych oraz stopień wdrożonych zaleceń;
 - c) oceny wewnętrzne i zewnętrzne pracy audytu wewnętrznego.
10. Pan Rafał Krzemień – członek niezależny Komitetu audytu – przeprowadził w dniu 20 listopada 2013 r. szkolenie w zakresie kontroli zarządczej dla dyrektorów departamentów/biur MRiRW.

11. Komitet audytu rekomendował Ministrowi Rolnictwa i Rozwoju Wsi uaktualnienie misji i wizji MRiRW.
12. Ustalono priorytety do rocznego planu audytu wewnętrznego na 2014 r. dla Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi. Członkowie Komitetu nadali wagi zidentyfikowanym obszarom ryzyka.
13. Omówiono metodykę przygotowywania Planu działalności Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi na 2014 r., przyjęte cele i zadania do realizacji w 2014 r. oraz mierniki określające stopień realizacji założonych celów.

III. Wnioski

Wnioski w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej i audytu wewnętrznego.

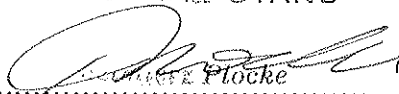
W opinii Komitetu audytu dla działów administracji rządowej: rolnictwo, rozwój wsi, rynki rolne i rybołówstwo, działania wykonywane w ramach kontroli zarządczej są dostosowane do aktualnych potrzeb i zapewniają zgodność wykonywanych czynności z procedurami i przepisami oraz umożliwiają bieżące reagowanie na nieprawidłowości i monitorowanie efektywności wdrożonych mechanizmów kontrolnych.

Komitet audytu wyraża opinię, iż sposób przygotowania przez Biuro Audytu Wewnętrznego materiałów i informacji, jak również sposób ich prezentowania na posiedzeniach, pozwalały jego członkom na sprawne zapoznawanie się z problematyką spraw należących do kompetencji Komitetu audytu.

IV. Informacja dodatkowa

Warszawa, dnia 07.02.2014 r....

SEKRETARZ STANU


.....
Annette Plöcke

Przewodniczący Komitetu Audytu

