

Sprawozdanie z realizacji zadań Komitetu Audytu w roku **2019**

1. Dział/działy administracji rządowej

praca, zabezpieczenie społeczne, rodzina

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	Marcin Zieleniecki	Przewodniczący
2	Barbara Gałązka-Petz	Członek niezależny
3	Ewa Giermanowska	Członek niezależny
4	Marcin Szemraj	Członek zależny

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

tak

3. Posiedzenia Komitetu Audytu

	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	razem
Liczba posiedzeń	1	1	1	1	4
Łączna kwota wypłaconych wynagrodzeń	4 585,04	4 585,04	4 585,04	4 585,04	18 340,16

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

4.1 Sygnalizowanie istotnych ryzyk

tak

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

Ryzyko zmian wysokości środków przeznaczanych na programy dla osób niepełnosprawnych.

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.	Konieczność dostosowania programu działań na rzecz osób niepełnosprawnych do Konwencji ONZ o Prawach Osób Niepełnosprawnych.	merytoryczny	B.6.	tak	nie	tak

4.3 Wyznaczanie priorytetów do rocznych i strategicznych planów audytu wewnętrznego

nie

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

Lp.	priorytet	obszar działalności <i>(należy wybrać z listy rozwijanej)</i>
	-	

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>	

4.4 Przegląd istotnych wyników audytu wewnętrznego oraz monitorowanie ich wdrożenia	tak
<p>Komitet Audytu dokonał przeglądów wyników audytu wewnętrznego w układzie kwartalnym i rocznym. Sprawozdania ze zrealizowanych przez Samodzielne Stanowisko Audytu Wewnętrznego w MRPiPS zadań audytowych były przekazywane członkom Komitetu Audytu na bieżąco. Ponadto wyniki audytów były przedstawiane na posiedzeniach Komitetu Audytu. Komitet Audytu zapoznał się również z wynikami czynności sprawdzających, monitorując w ten sposób stopień wdrożenia zaleceń formułowanych w sprawozdaniach z audytu.</p>	

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
<p>1. Przegląd kompletów dokumentacji sprawozdawczej Samodzielnego Stanowiska Audytu Wewnętrznego w MRPiPS oraz jednostek w dziale w których prowadzony jest audyt wewnętrzny.</p> <p>2. Zapoznanie się ze Sprawozdaniem z wykonania planu działalności MRPiPS za 2018 r.</p> <p>3. Analiza oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za rok 2018.</p>	<p>Pozyskanie i analiza informacji o funkcjonowaniu audytu wewnętrznego w jednostkach w dziale dotycząca:</p> <ul style="list-style-type: none"> - stanu zatrudnienia w komórkach audytu wewnętrznego, - liczby zrealizowanych zadań, - zidentyfikowanych przez audytorów w dziale istotnych ryzyk/słabości kontroli zarządczej, - monitorowania realizacji zaleceń, - liczby przeprowadzonych ocen wewnętrznych i zewnętrznych, - wiedza o innych istotnych sprawach związanych z funkcjonowaniem audytu w poszczególnych jednostkach.

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
<p>Zapoznanie się ze sprawozdaniami z wykonania planu audytu wewnętrznego za 2018 r. przekazanymi przez jednostki w dziale - praca, zabezpieczenie społeczne, rodzina oraz przez Samodzielne Stanowisko Audytu Wewnętrznego w MRPiPS.</p> <p>Monitorowanie stanu realizacji programu zapewnienia jakości audytu wewnętrznego.</p>	<p>Analiza efektywności pracy komórki audytu wewnętrznego w MRPiPS oraz w jednostkach w dziale - praca, zabezpieczenie społeczne, rodzina.</p>

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>	4
--	---

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>	

4.7 Wnioski o wyrażenie zgody na:	<i>(należy wybrać z listy rozwijanej)</i>	liczba złożonych wniosków	liczba rozpatrzonych wniosków	
			pozytywnie	negatywnie
rozwiązanie stosunku pracy kierownika komórki audytu wewnętrznego	nie	0	0	0
zmianę warunków płacy i pracy kierownika komórki audytu wewnętrznego	nie	0	0	0

4.8 Inne działania podjęte przez Komitet Audytu	
<i>(należy krótko opisać udział Komitetu Audytu np. w przygotowaniu planu działalności, sprawozdania z jego wykonania, oświadczenia o stanie kontroli zarządczej, wydaniu wytycznych itp.)</i>	
1.	W ramach doradztwa w zakresie priorytetów i zadań określonych przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Komitet miał zagwarantowaną możliwość wyrażania opinii w odniesieniu do planów działalności, sprawozdań z ich wykonania oraz oświadczeń o stanie kontroli zarządczej. Opinie Komitetu Audytu w MRPiPS obejmowały plany, sprawozdania i oświadczenia składane przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, a także kierowników jednostek podległych i nadzorowanych przez MRPiPS.
2.	Członkowie Komitetu Audytu podjęli uchwałę w sprawie wskazania sposobu wypełniania przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej oświadczenia o stanie kontroli zarządczej w części dotyczącej Urzędu do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych oraz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.
3.	Przedstawiciele Komitetu Audytu uczestniczyli w spotkaniu komitetów audytu sektora publicznego w Ministerstwie Finansów.

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

Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej

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

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>
1	2	3	4	5	6

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

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>
3	2	3	4	5	6
1	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	Al. Jana Pawła II nr 13 00-828 Warszawa	dg@pfron.org.pl	państw, fundusz celowy	art. 274 ust. 2 pkt 5 państwowy fundusz celowy
2	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	ul. Szamocka 3/5 01-748 Warszawa	cot@zus.pl	ZUS i zarz. fundusze	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
3	Ochotnicze Hufce Pracy	ul. Tamka 1 00-349 Warszawa	komendaglownaohp@ohp.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 5 decyzja Ministra
4	Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych	ul. Wspólna 2/4 00-926 Warszawa	info@udskior.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 4 decyzja kierownika jednostki

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

L.p.	Nazwa jednostki sektora finansów publicznych	Adres jednostki	Adres e-mail jednostki	Forma jednostki zgodnie	Podstawa prawna prowadzenia	Przyczyna nieprowadzenia
1	2	3	4	5	6	7

d) jednostki, które zaprzęstały 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