

Sprawozdanie z realizacji zadań Komitetu Audytu w roku

2020

1. Dział/działy administracji rządowej

Rozwój regionalny

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	Małgorzata Jarosińska - Jedynak				Przewodniczący
2	Magdalena Tarczevska - Szymańska				Członek niezależny
3	Tomasz Trautsolt				Członek niezależny
4	Marcin Dobruk				Członek niezależny
5	Marek Redźko				Członek zależny
6					
7					
8					

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	5 901,81	5 901,81	5 901,81	5 901,81	23 607,24

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

nie

(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>

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	Priorytet dla KAW w MFIPR: Ocena i doskonalenie Ministerstwa, Podobszar: Antykorupcja: zakres: przygotowanie jednostki do wdrożenia dyrektywy o sygnalistach	obsługowy
2	Priorytet dla CPE: Przygotowanie jednostki do wdrożenia dyrektywy o sygnalistach	obsługowy

4.3.1 Czy zostały zrealizowane priorytety zgłoszone w roku poprzednim? <i>(w przypadku braku priorytetów należy wybrać "nie dotyczy")</i>	tak
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "nie" lub "częściowo" należy opisać przyczyny)</i>	
<p>Priorytet dla KAW MFIPR: Zadanie wypełniające priorytet Komitetu Audytu dla KAW MFIPR jest w trakcie realizacji.</p> <p>Priorytet dla CPE: CPE zrealizowało priorytet Komitetu Audytu.</p>	

4.4 Przegląd istotnych wyników audytu wewnętrznego oraz monitorowanie ich wdrożenia	tak
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)</i>	
<p>Komitet Audytu zobowiązał komórki audytu wewnętrznego w dziale do informowania dwa razy w roku o stanie realizacji planu audytu oraz wynikach realizowanych zadań. Informacje przekazywane są w sprawozdaniach z realizacji planu audytu wewnętrznego oraz w informacji śródkresowej.</p> <p>Przekazywane informacje dotyczą zadań zapewniających, czynności doradczych, czynności sprawdzających i zawierały m.in.: temat zadania audytowego, informację, czy zadanie zostało już zrealizowane, zidentyfikowane ryzyka, zidentyfikowane słabości kontroli zarządczej, treść wydanych zaleceń, treść zaleceń uznanych za niezasadne oraz stan realizacji zaleceń.</p> <p>Zespół Audytu Wewnętrznego w MFIPR na każdym posiedzeniu KA informuje członków o stanie i wynikach realizacji zadań audytowych. Ponadto Komitetowi Audytu przekazywane się istotne informacje o funkcjonowaniu audytu wewnętrznego np. stan kadrowy, zmiany planu audytu wewnętrznego, zagrożenia w realizacji zadań, informację o współpracy z zewnętrznym wykonawcą.</p> <p>W związku z późniejszym podpisaniem umowy na prowadzenie audytu wewnętrznego z zewnętrznym wykonawcą przez CPE, Komitetowi Audytu przedstawiono informację o zaistniałej sytuacji.</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>Komitet Audytu zapoznał się z informacją dotyczącą sprawozdania z realizacji planu audytu wewnętrznego na 2019 r. oraz planu audytu wewnętrznego na 2020 r. w MFiPR.</p> <p>Komitet Audytu nie zapoznał się ze sprawozdaniem z realizacji planu audytu wewnętrznego w CPE na 2019 r. oraz planem audytu wewnętrznego w CPE na 2020 r. Powodami było: opóźnienia w wyborze wykonawcy zewnętrznego przez CPE oraz zmiana składu Komitetu Audytu.</p>	<p>Komitet Audytu nie sformułował zastrzeżeń / uwag w zakresie realizacji planu audytu wewnętrznego w MFiPR.</p> <p>Komitet Audytu poprosił CPE o informacje dotyczące stanu realizacji zadań audytu wewnętrznego w CPE w 2020 r.</p>

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>1. Zapoznanie z porównaniem funkcjonowania ZAW MFiPR na tle innych komórek audytu wewnętrznego. Podstawą porównania był raport „Benchmarking audytu wewnętrznego w jednostkach sektora finansów publicznych” przygotowany przez Ministerstwo Finansów.</p> <p>2. Zapoznanie z wynikami samooceny.</p>	<p>1. Komitet Audytu nie sformułował zastrzeżeń / uwag w zakresie efektywności pracy audytu wewnętrznego.</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>	1
--	---

4.6.2 Czy Komitet Audytu podjął działania w celu przeprowadzenia oceny zewnętrznej audytu wewnętrznego we wszystkich jednostkach w dziale/działach objętych audytem wewnętrznym?	nie
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)</i>	
<p>W dziale rozwój regionalny są dwie jednostki posiadające audyt wewnętrzny. Jedna z nich przeszła ocenę zewnętrzną w 2020 r. Druga jednostka nie miała jeszcze obowiązku przeprowadzać oceny zewnętrznej audytu wewnętrznego.</p>	

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			
zmianę warunków płacy i pracy kierownika komórki audytu wewnętrznego	nie			

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	Przyjęcie uchwały w sprawie zmiany regulaminu komitetu audytu
2	Zaopiniowanie projektu Sprawozdania z wykonania planu działalności Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej za 2019 r.

3	Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia projektu Zarządzenia Dyrektora Generalnego Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej w sprawie funkcjonowania audytu wewnętrznego
4	Zapoznanie z informacją o ryzykach kluczowych w MFiPR
5	Zapoznanie z wynikami samooceny MFiPR
6	Zapoznanie z oświadczeniem o stanie kontroli zarządczej
7	Podjęcie uchwały w sprawie kwalifikacji i niezależności niezbędnych do wykonania zewnętrznej oceny funkcji audytu wewnętrznego (QA) metodą walidacji samooceny
8	Podjęcie uchwały w sprawie rekomendowania wzoru arkusza Quality@w opracowanego przez Ministerstwo Finansów do samooceny i walidacji samooceny
9	Na każdym posiedzeniu zapoznawanie zadaniami realizowanymi poza audytem wewnętrznym przez kierującego audytem wewnętrznym w MFiPR