

Sprawozdanie z realizacji zadań komitetu audytu dla działów rolnictwo, rozwój wsi, rynki rolne i rybołówstwo w 2015 roku.

I. INFORMACJA O KOMITECIE AUDYTU

Podstawa prawna działania komitetu audytu

1. 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. i Roz. Wsi Nr 30, poz. 38 z późn. zm.).
Powyższe zarządzenie utraciło moc, w związku z wejściem w życie zarządzenia Nr 8 Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 8 marca 2016 r. w sprawie powołania komitetu audytu (Dz. Urz. Min. Rol. i Roz. Wsi, poz. 2). Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi powołał nowy komitet audytu dla działów administracji rządowej: rolnictwo, rozwój wsi i rynki rolne.
- Zarządzeniem Nr 42 Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 16 grudnia 2010 r. w sprawie nadania regulaminu komitetowi audytu, został nadany regulamin komitetowi audytu. Zarządzeniem Nr 29 Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 7 października 2014 r. zmieniającym zarządzenie w sprawie nadania regulaminu komitetowi audytu, zostały wprowadzone zmiany do regulaminu komitetu audytu.

Skład komitetu audytu

2. 1. Przewodniczący – Kazimierz Plocke - sekretarz stanu w Ministerstwie Rolnictwa i Rozwoju Wsi.
2. Członkowie niezależni:
a) Małgorzata Adamczyk,
b) Rafał Krzemień,
c) Artur Ławniczak.
- Od 10 marca 2016 r. nowy skład komitetu audytu:
1. Przewodniczący – Zbigniew Babalski - sekretarz stanu w Ministerstwie Rolnictwa i Rozwoju Wsi.
2. Członkowie niezależni:
a) Irena Bruszevska,
b) Mirosław Józef Bajorek,
c) Kamil Klonowski.

Posiedzenia komitetu audytu

3. 24 lutego, 17 czerwca i 16 września 2015 r.

Wyszczególnienie łącznej kwoty wynagrodzeń wypłaconych w danym roku niezależnym członkom komitetu audytu

4. 41 217,88 zł brutto.

II. DZIAŁANIA KOMITETU AUDYTU

	Sygnalizowanie istotnych ryzyk i słabości kontroli zarządczej w działalności działów administracji rządowej kierowanych przez Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi
1.	<p>a) źródła informacji poddane analizie: Wyniki samooceny kontroli zarządczej, plany roczne i sprawozdania z wykonania planów audytu wewnętrznego, zbiorcza informacja o istotnych ryzykach i słabościach kontroli zarządczej oraz proponowanych jej usprawnieniach oraz bieżące informacje przedstawiane przez kadre zarządzającą dotyczące działalności operacyjnej.</p> <p>b) najistotniejsze zidentyfikowane ryzyka oraz słabości: Komitet audytu w poprzednim składzie nie wskazał najistotniejszych ryzyk oraz słabości.</p> <p>c) propozycje reakcji na zidentyfikowane słabości oraz ryzyka: brak</p>
2.	Wyznaczanie priorytetów do rocznych planów audytu wewnętrznego <p>W IV kwartale 2015 r. nie odbyło się posiedzenie komitetu audytu. W związku z tym, komitet audytu w poprzednim składzie nie wyznaczył priorytetów do rocznego planu audytu wewnętrznego na 2016 r.</p>
3.	Przegląd istotnych wyników audytu wewnętrznego oraz monitorowanie stopnia ich wdrożenia <p>Komitet audytu w poprzednim składzie dokonał analizy złożonych sprawozdań z wykonania rocznych planów audytu wewnętrznego przez jednostki prowadzące audyt w działach administracji rządowej: rolnictwo, rynki rolne, rozwój wsi i rybołówstwo pod kątem istotnych wyników audytu wewnętrznego oraz stopnia ich wdrożenia.</p>
4.	Przegląd sprawozdań z wykonania planu audytu oraz z oceny kontroli zarządczej <p>Komitet audytu w poprzednim składzie dokonał analizy złożonych sprawozdań z wykonania rocznych planów audytu wewnętrznego przez jednostki prowadzące audyt w działach administracji rządowej: rolnictwo, rynki rolne, rozwój wsi i rybołówstwo.</p>
5.	Monitorowanie efektywności pracy audytu wewnętrznego, w tym przegląd wyników wewnętrznych i zewnętrznych ocen pracy audytu wewnętrznego <p>Efektywność pracy audytu wewnętrznego była monitorowana przez komitet audytu pod kątem liczby wykonanych zadań zapewniających, doradczych oraz monitorujących w ramach przyznanych osobodni.</p> <p>Komitet audytu w poprzednim składzie nie dokonywał przeglądu wyników ocen wewnętrznych i zewnętrznych pracy audytu wewnętrznego. Jednakże dokonano analizy dot. realizacji Programu zapewnienia i poprawy jakości audytu wewnętrznego w Ministerstwie Rolnictwa i Rozwoju Wsi.</p> <p>Komitet audytu w poprzednim składzie dokonał analizy rocznych planów audytu wewnętrznego w jednostkach w działach pod kątem zdefiniowanych obszarów ryzyka zwracając uwagę, że w planach audytu wewnętrznego na rok 2015 zmniejszona została liczba obszarów ryzyka, a cykl audytu mieścił się max. w przedziale 5-8 lat rekomendowanych przez komitet audytu.</p>

6.	Działania komitetu audytu w związku z wniesionymi wnioskami o wyrażenie zgody na rozwiązanie stosunku pracy oraz zmianę warunków płacy i pracy kierowników komórek audytu wewnętrznego i podjętych w tych sprawach rozstrzygnięciach
	-
7.	Inne działania oraz inicjatywy podjęte przez komitet audytu, których nie da się zaliczyć do żadnej z powyższych grup
	-
III. WNIOSKI	
1.	<p>Wnioski w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej i audytu wewnętrznego w ministerstwie i w jednostkach w działach rolnictwo, rozwój wsi, rynki rolne i rybołówstwo w 2015 roku.</p> <p>a) w zakresie kontroli zarządczej: - brak wniosków.</p> <p>b) w zakresie audytu wewnętrznego: - brak wniosków.</p>
2.	<p>Wnioski w zakresie pracy komitetu audytu</p> <p>Komitet audytu zamierzał kontynuować praktykę organizowania raz w roku wspólnego posiedzenia z kierownikami komórek audytu wewnętrznego/audytorami wewnętrznymi z jednostek w działach administracji rządowej kierowanych przez Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi w celu m. in. przedstawienia informacji na temat oceny systemu kontroli zarządczej, wymiany doświadczeń i poprawy jakości audytu wewnętrznego.</p>
3.	<p>Wnioski o charakterze systemowym oraz inne spostrzeżenia komitetu audytu</p> <p>- brak wniosków.</p>

Data sporządzenia sprawozdania: 26.04.2016

Podpis Przewodniczącego komitetu audytu

SEKRETARZ STANU

 Zbigniew Babalski