

## Sprawozdanie z realizacji zadań Komitetu Audytu w roku

2022

## 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	Robert Bartold	Członek zależny
3	Marek Kalupa	Członek zależny
4	Marek Kuciński	Członek zależny
5	Marcin Dobruk	Członek niezależny
6	Grzegorz Mroczek	Członek niezależny
7	Marek Redźko	Członek niezależny
8	Magdalena Tarczewska-Szymańska	Członek niezależny
9	Tomasz Trautsołt	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	1	1	1	4
łączna kwota wypłaconych wynagrodzeń	11 325,05	11 325,05	9 060,04	11 325,05	43 035,19

## 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	Priorytety dla KAW w MFiPR: - wybrane zagadnienia z obszaru zarządzania ciągłością działania (jako audyt BI 2023) - nadzór nad jednostkami podległymi i nadzorowanymi - ekspertyzy, opinie, doradztwo dla MFiPR (zasadność zlecenia, wykorzystanie, korzystanie z bazy wiedzy, dublowanie ekspertyz) - audyt kultury organizacyjnej (pilotaż w jednej z komórek organizacyjnych) – na podstawie metodyki wykorzystywanej przez KPRM	obsługowy
2	Priorytet dla CPE: - wybrane zagadnienia z obszaru zarządzania ciągłością działania	obsługowy

3	Priorytety dla PARP: - wybrane zagadnienia z obszaru zarządzania ciągłością działania - audyt możliwości pełnej cyfryzacji procesów i usług w jednostce – identyfikacja barier i możliwych rozwiązań.	obsługowy
4	Priorytety dla NCBR - wybrane zagadnienia z obszaru zarządzania ciągłością działania - audyt możliwości pełnej cyfryzacji procesów i usług w jednostce – identyfikacja barier i możliwych rozwiązań	obsługowy
5	Priorytet dla KZN: - wybrane zagadnienia z obszaru zarządzania ciągłością działania	obsługowy

<b>4.3.1 Czy zostały zrealizowane priorytety zgłoszone w roku poprzednim?</b> <i>(w przypadku braku priorytetów należy wybrać "nie dotyczy")</i>	tak
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "nie" lub "częściowo" należy opisać przyczyny)</i>	
<p>1) zbadanie możliwości digitalizacji zadań realizowanych przez Ministerstwo, identyfikacja barier i możliwych rozwiązań - zrealizowane</p> <p>2) współpraca, przepływ informacji i komunikacja pomiędzy komórkami organizacyjnymi pełniącymi funkcję instytucji zarządzających programami oraz komórkami pełniącymi funkcje koordynacyjne - zakończone czynności audytowe - przygotowanie opinii będzie zakończone w 2023 r.</p> <p>3) audyt kultury organizacyjnej (pilotaż w jednej z komórek organizacyjnych) – na podstawie metodyki wykorzystywanej przez KPRM - został ujęty w Planie Audytu na 2022 r. opcjonalnie - jeśli będzie możliwość czasowa; w związku ze zmianami kadrowymi KAW w MFIPR - został ujęty jako czynności doradcze w Planie Audytu na 2023 r.</p> <p>Priorytet dla CPE: CPE zrealizowało priorytet Komitetu Audytu.</p>	

<b>4.4 Przegląd istotnych wyników audytu wewnętrznego oraz monitorowanie ich wdrożenia</b>	tak
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)</i>	
<p>Komitet Audytu, na posiedzeniach w 2022 r. otrzymywał informację o stanie realizacji zadań przez Zespół Audytu Wewnętrznego w MFIPR. Informacja ta obejmowała zadania zapewniające, czynności doradcze, czynności sprawdzające i zawierała 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>Ponadto Komitetowi Audytu przekazywane są istotne informacje o funkcjonowaniu audytu wewnętrznego dot. np. zagrożenia w realizacji planu audytu bądź też zadań.</p> <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 śródkrokowej. Dodatkowo w związku z rozpoczęciem w 2022 r. nadzoru nad nowymi jednostkami w dziale: PARP, NCBR i KZN - na posiedzeniu w III kwartale Komitet Audytu zapoznał się z Planami audytu na 2022 r. oraz ze stanem realizacji Planów audytu w tych jednostkach.</p>	

<b>4.5 Przegląd sprawozdań z wykonania planu audytu wewnętrznego oraz z oceny kontroli zarządczej</b>	tak
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)</i>	
<b>sposób realizacji działania</b>	<b>wyniki przeglądu</b>
Komitet Audytu zapoznał się z informacją dotyczącą sprawozdania z realizacji planu audytu wewnętrznego na 2021 r. oraz planu audytu wewnętrznego na 2022 r. w MFIPR.	Komitet Audytu nie sformułował zastrzeżeń / uwag w zakresie realizacji planu audytu wewnętrznego w MFIPR.

<b>4.6 Monitorowanie efektywności pracy audytu wewnętrznego, w tym przeglądanie wyników wewnętrznych i zewnętrznych ocen pracy audytu wewnętrznego</b>	tak
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)</i>	
<b>sposób realizacji działania</b>	<b>wyniki monitorowania</b>
Komitetowi Audytu zaprezentowano wyniki samooceny za 2021 r. Kierujący komórką audytu wewnętrznego przedstawił informację o realizacji programu zapewnienia i poprawy jakości audytu wewnętrznego.	Komitet Audytu nie sformułował zastrzeżeń / uwag w zakresie efektywności pracy audytu wewnętrznego.

<b>4.6.1 Ile jednostek w dziale/działach zostało objętych oceną zewnętrzną w okresie ostatnich pięciu lat, łącznie z rokiem sprawozdawczym?</b> <i>(należy podać liczbę jednostek łącznie z ministerstwem)</i>	5
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---

<b>4.6.2 Czy Komitet Audytu podjął działania w celu przeprowadzenia oceny zewnętrznej audytu wewnętrznego we wszystkich jednostkach w dziale/działach objętych audytem wewnętrznym?</b>	tak
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)</i>	
<p>W dziale rozwój regionalny jest pięć jednostek prowadzących audyt wewnętrzny. Wszystkie mają aktualne oceny zewnętrzne audytu wewnętrznego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- MFIPR - aktualna - z 2020 r.</li> <li>- NCBR – aktualna – z 2019 r.</li> <li>- KZN – aktualna – z 2022 r.</li> <li>- PARP – aktualna – z 2022 r.</li> <li>- CPE – aktualna – z 2021 r.</li> </ul>	

	<b>liczba rozpatrzonych wniosków</b>
--	--------------------------------------

4.7 Wnioski o wyrażenie zgody na:	<i>(należy wybrać z listy rozwijanej)</i>	liczba złożonych 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	Zaopiniowanie projektu Sprawozdania z wykonania planu działalności Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej za 2021 r.
2	Zapoznanie z informacją o ryzykach kluczowych w MFIPR
3	Zapoznanie z wynikami samooceny MFIPR za 2021 r. oraz Informacją o realizacji Programu Zapewnienia i Poprawy Jakości AW w 2021 r.
4	Zapoznanie z oświadczeniem o stanie kontroli zarządczej MFIPR, CPE i Wydziału w Stałym Przedstawicielstwie
5	Zapoznanie z ustawą wdrożeniową (posiedzenie w II kwartale 2022 r.)
6	Zapoznanie się z informacją dot. KPO (w tym o ryzykach dot. m.in. krótkiego okresu realizacji, braku PT, zagrożonych kamieni milowych i wskaźników; posiedzenie w II kwartale)
7	Zapoznanie się z informacją o najważniejszych ryzykach i wyzwaniach dot. zadań PARP, NCBR i KZN (posiedzenie w III kwartale)
8	Podjęcie u uchwały o rekomendowaniu przyjęcia jednolitych wzorów Planu audytu oraz Sprawozdania z wykonania Planu audytu dla jednostek w dziale (posiedzenie w III kwartale)
9	Wysłanie przez Przewodniczącego Komitetu Audytu pisma do Prezesa KZN z prośbą o: - przeprowadzenie – jeszcze w roku (2022 – audytu w obszarze finansów KZN, - rozważenie zwiększenia wymiaru pracy audytora wewnętrznego lub potwierdzenie, że taki wymiar etatu jest, w opinii Prezesa KZN, wystarczający. (po posiedzeniu w III kwartale)
10	Zajęcie, przez członków Komitetu Audytu stanowiska dotyczącego kwestii kontynuacji przez NCBR udziału w systemie ocen zewnętrznych w jednostkach podległych lub nadzorowanych przez MEiN, metodą samooceny z niezależną walidacją przeprowadzoną przez zespoły audytorskie – omawianej podczas posiedzenia Komitetu Audytu, które odbyło się dnia 26 września 2022 r. (po posiedzeniu w III kwartale)