

## 1. Dział/działy administracji rządowej

zabezpieczenie społeczne, rodzina, praca

## 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.	Barbara Socha	Przewodniczący
2.	Karolina Dera-Szymańska	Członek niezależny
3.	Ewa Giermanowska	Członek niezależny
4.	Urszula Kulisiewicz	Członek zależny
5.	Łukasz Malczewski	Członek niezależny
6.	Marcin Szemraj	Członek zależny
7.	Marcin Zieleniecki	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	12 692, 32	12 692, 32	12 692, 32	12 692, 32	50 769,28

## 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)*

W roku sprawozdawczym w celu identyfikacji istotnych ryzyk członkowie Komitetu Audytu w Ministerstwie podjęli następujące czynności:

1) analiza sprawozdań z wykonania planu audytu przekazanych przez komórki audytu funkcjonujące w jednostkach nadzorowanych i jednostce podległej Ministerstwu;

2) w ramach posiedzeń Komitetu, miały miejsce spotkania z przedstawicielami komórek audytu funkcjonującymi w jednostkach nadzorowanych przez Ministerstwo w celu przedstawienia efektów pracy audytu wewnętrznego.

Na podstawie powyższych działań członkowie Komitetu Audytu zidentyfikowali ryzyka, które należy wziąć pod uwagę podczas audytów wewnętrznych w jednostce nadzorowanej przez Ministerstwo.

## 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

nie

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

Lp.	priorytet	obszar działalności <i>(należy wybrać z listy rozwijanej)</i>
1.		

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>	

4.4 Przegląd istotnych wyników audytu wewnętrznego oraz monitorowanie ich wdrożenia	tak
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)</i>	
Komitet Audytu dokonał przeglądu wyników audytu wewnętrznego. Członkom Komitetu zostały przekazane sprawozdania z zadań audytowych oraz poinformowano o istotnych działaniach audytu wewnętrznego.	

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
Przegląd kompletów dokumentacji sprawozdawczej Samodzielnego Stanowiska Audytu Wewnętrznego w Ministerstwie, w jednostce podległej oraz w jednostkach nadzorowanych w których prowadzony jest audyt wewnętrzny.	Pozyskanie i analiza informacji o funkcjonowaniu audytu wewnętrznego w Ministerstwie oraz w jednostkach w dziale dotycząca: - 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
Zapoznanie się ze sprawozdaniami z zadań audytowych przeprowadzonych przez Samodzielne Stanowisko Audytu Wewnętrznego w Ministerstwie oraz dokonywanie oceny działalności audytu na podstawie informacji przekazywanych na posiedzeniach Komitetu Audytu przez Koordynatora Samodzielnego Stanowiska Audytu Wewnętrznego. W posiedzeniach Komitetu Audytu uczestniczyli również kierujący komórkami audytu wewnętrznego w jednostkach nadzorowanych w których prowadzony jest audyt wewnętrzny, którzy przedstawili wyniki zrealizowanych zadań audytowych.	Analiza efektywności pracy komórki audytu wewnętrznego w Ministerstwie oraz w jednostkach nadzorowanych i jednostce podległej Ministerstwu.

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>	5
--	---

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>	
Komitet Audytu monitoruje okres w którym stosownie do standardów audytu powinna zostać przeprowadzona ocena zewnętrzna audytu wewnętrznego.	

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>
Opiniowanie oświadczenia o stanie kontroli zarządczej.

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

Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej

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

Lp.	Nazwa jednostki sektora finansów publicznych	Adres jednostki (ulica, nr, kod, miasto)	Adres e-mail jednostki	Forma jednostki zgodnie z art. 9 ustawy o finansach publicznych (proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)	Podstawa prawna prowadzenia audytu wewnętrznego (proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)
1	2	3	4	5	6
	nd.				

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)

Lp.	Nazwa jednostki sektora finansów publicznych	Adres jednostki (ulica, nr, kod, miasto)	Adres e-mail jednostki	Forma jednostki zgodnie z art. 9 ustawy o finansach publicznych (proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)	Podstawa prawna prowadzenia audytu wewnętrznego (proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)
1	2	3	4	5	6
1	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	Al. Jana Pawła II nr 13 00-828 Warszawa	prezes_pfron@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.	Komenda Główna Ochotniczych Hufców Pracy	ul. Tamka 1 00-349 Warszawa	kgohp@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@kombatanci.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 4 decyzja kierownika jednostki

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

Lp.	Nazwa jednostki sektora	Adres jednostki	Adres e-mail jednostki	Forma jednostki zgodnie	Podstawa prawna prowadzenia	Przyczyna nieprowadzenia
1	2	3	4	5	6	7
	nd.					

d) jednostki, które zaprzestały 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).

Lp.	Nazwa jednostki sektora finansów publicznych	Adres jednostki (ulica, nr, kod, miasto)	Adres e-mail jednostki	Forma jednostki zgodnie z art. 9 ustawy o finansach publicznych (proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)	Podstawa prawna prowadzenia audytu wewnętrznego (proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)	Podstawa wygaśnięcia prowadzenia audytu wewnętrznego
1	2	3	4	5	6	7
	nd.					

## Standardy kontroli zarządczej\*

### A. Środowisko wewnętrzne

1. Przestrzeganie wartości etycznych
2. Kompetencje zawodowe
3. Struktura organizacyjna
4. Delegowanie uprawnień

### B. Cele i zarządzanie ryzykiem

5. Misja
6. Określanie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji
7. Identyfikacja ryzyka
8. Analiza ryzyka
9. Reakcja na ryzyko

### C. Mechanizmy kontroli

10. Dokumentowanie systemu kontroli zarządczej
11. Nadzór
12. Ciągłość działalności
13. Ochrona zasobów
14. Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych
15. Mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych

### D. Informacja i komunikacja

16. Bieżąca informacja
17. Komunikacja wewnętrzna
18. Komunikacja zewnętrzna

### E. Monitorowanie i ocena

19. Monitorowanie systemu kontroli zarządczej
20. Samoocena
21. Audyt wewnętrzny
22. Uzyskanie zapewnienia o stanie kontroli zarządczej

\*Komunikat Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. Min. Fin. Nr 15, poz. 84)