

Sprawozdanie z realizacji zadań Komitetu Audytu w roku

2024

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 (należy wybrać z listy rozwijanej)
1	Aleksandra Gajewska	Przewodniczący
2	Liwiusz Laska	Członek zależny
3	Katarzyna Andrzan	Członek niezależny
4	Diana Matusik	Członek niezależny
5	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	1.00	1.00	2.00	1.00	5
łączna kwota wypłaconych wynagrodzeń	7155.48	7155.48	7155.48	7155.48	28,621.92

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

4.1	Sygnalizowanie istotnych ryzyk	
(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać istotne ryzyka)		
W roku sprawozdawczym w celu identyfikacji istotnych ryzyk członkowie Komitetu Audytu podjęli następujące czynności: 1) analiza sprawozdań z wykonania planów audytu przekazanych przez komórki audytu funkcjonujące w jednostkach nadzorowanych i jednostce podległej MRPIPS; 2) w ramach posiedzeń Komitetu, spotkania z przedstawicielami komórek audytu funkcjonującymi w jednostkach nadzorowanych i jednostce podległej Ministerstwu 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 jednostkach nadzorowanych przez Ministerstwo.		

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	Niewystarczająco dostępna siedziba jednostki nadzorowanej.	obsługowy	A.3	Zmiana siedziby jednostki nadzorowanej.	tak	tak

4.3	Wyznaczanie priorytetów do rocznych i strategicznych planów audytu wewnętrznego	tak
(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy uzupełnić tabelę)		
Lp.	priorytet	obszar działalności (należy wybrać z listy rozwijanej)
1	Ocena stopnia przygotowania jednostki do wdrożenia wymagań wynikających z Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2022/2555 w sprawie środków na rzecz wysokiego wspólnego poziomu cyberbezpieczeństwa na terytorium Unii Europejskiej (dyrektywa NIS 2).	obsługowy

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
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)</i>		
Komitet Audytu dokonał przeglądu wyników audytu wewnętrznego w Ministerstwie oraz w jednostkach nadzorowanych i w jednostce podległej. 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	
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)</i>		
sposób realizacji działania		wyniki przeglądu
Przegląd kompletów dokumentacji sprawozdawczej Samodzielnego Stanowiska Audytu Wewnętrznego w MRPiPS, w jednostce podległej oraz w jednostkach nadzorowanych w których prowadzony jest audyt wewnętrzny.	Pozyskanie i analiza informacji o funkcjonowaniu audytu wewnętrznego w MRPiPS 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 MRPiPS 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:		(należy wybrać z listy rozwijanej)	liczba złożonych wniosków	liczba rozpatrzonych wniosków	
					pozytywnie	negatywnie
rozwiązanie stosunku pracy kierownika komórki audytu wewnętrznego			tak	1	1	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.	Komitet Audytu przeprowadził analizę oświadczeń o stanie kontroli zarządczej w jednostkach podległych i nadzorowanych oraz zaopiniował oświadczenia o stanie kontroli zarządczej.
2.	Komitet Audytu zapoznał się ze stanem kontroli zarządczej w jednostkach podległych i nadzorowanych.
3.	Komitet Audytu zapoznał się z wynikami ankiety w zakresie stosowania standardów kontroli zarządczej w MRPiPS oraz z wynikami analizy ryzyka przeprowadzonej w Ministerstwie.
4.	Komitet Audytu zapoznał się ze stanem realizacji Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności w MRPiPS.
5.	Komitet Audytu zapoznał się i omówił planowane zmiany w ustawie o finansach publicznych dotyczące kontroli zarządczej oraz audytu wewnętrznego.