

Sprawozdanie z realizacji zadań Komitetu Audytu w roku

2025

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
	Marcin Iskra	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	1.00	1.00	4
Łączna kwota wypłaconych wynagrodzeń	4090.86	8181.72	8181.72	8181.72	28,636.02

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 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.
Z uwagi na brak wieloletniej strategii jednostki nadzorowanej przez MRPiPS, zidentyfikowano ryzyko, iż cele formułowane w rocznych planach działalności mogą być nieadekwatne, natomiast programy realizowane przez jednostkę mogą nie w pełni odnosić się do celów.

4.2 Sygnalizowanie istotnych słabości kontroli zarządczej oraz proponowanie jej usprawnień

tak

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

Lp.	sygnalizowana słabość	obszar (należy wybrać z listy rozwijanej)	standardy kontroli zarządczej (należy podać numery standardów, których dotyczy słabość)	zaproponowane usprawnienia	wskazanie daty realizacji (należy wybrać z listy rozwijanej)	wskazanie osoby odpowiedzialnej za realizację usprawnień (należy wybrać z listy rozwijanej)
1	Brak wieloletniej strategii jednostki nadzorowanej przez MRPiPS	merytoryczny	B.6	opracowanie i przyjęcie wieloletniej strategii jednostki	tak	tak

4.3 Wyznaczanie priorytetów do rocznych i strategicznych planów audytu wewnętrznego

nie

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

Lp.	priorytet	obszar działalności (należy wybrać z listy rozwijanej)

4.3.1 Czy zostały zrealizowane priorytety zgłoszone w roku poprzednim? <i>(w przypadku braku priorytetów należy wybrać "nie dotyczy")</i>	częściowo
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "nie" lub "częściowo" należy opisać przyczyny)</i>	
Priorytety zostały zrealizowane w niektórych jednostkach z udziałem audytorów zewnętrznych oraz zespół do spraw cyberbezpieczeństwa.	

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	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 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 oraz obszarów w których zadania są realizowane, - zidentyfikowanych przez audytorów w dziale istotnych ryzyk/słabości kontroli zarządczej, - monitorowania realizacji zaleceń, - liczby i wyników/wniosków 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:	<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 pracy 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.