

Sprawozdanie z realizacji zadań Komitetu Audytu w roku 2018

1. Dział/działy administracji rządowej

kultura fizyczna/turystyka

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	Anna Krupka	Przewodniczący
2	Dariusz Rogowski	Członek zależny
3	Tomasz Lis	Członek niezależny
4	Agnieszka Woźniak	Członek niezależny
5		
6		
7		
8		

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	1	1	2	5
Łączna kwota wypłaconych wynagrodzeń	4271,52	4271,52	4271,52	4271,52	17 086,08

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

4.1 Sygnalizowanie istotnych ryzyk tak

Komitet Audytu wskazał Ministrowi Sportu i Turystyki następujące istotne ryzyka: 1. Opóźnienia w przygotowaniu nowelizacji regulacji systemu promocji turystycznej w Polsce. Cel założony w Planie działalności na 2018 r. nie został zrealizowany.
2. Liczba realizowanych kontroli (w szczególności kontroli doraźnych realizowanych przez komórki merytoryczne) w zakresie wydatkowania przez beneficjentów dotacji przyznanych na realizację zadań publicznych, zapewnia o prawidłowym ich wydatkowaniu w ograniczonym stopniu.
3. Opóźnienia we wdrożeniu w MSiT polityki bezpieczeństwa informacji, w szczególności niepodjęcie pracy przez Zespół do Spraw Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji oraz niezapewnienie przeprowadzania cyklicznych analiz ryzyka w zakresie bezpieczeństwa informacji w oparciu o wewnętrzne regulacje.

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	Niedostosowanie do końca 2018 r. w MSiT polityki ochrony danych osobowych do przepisów RODO	obsługowy	13	realizacja audytu	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 <i>(należy wybrać z listy rozwijanej)</i>
1	Wspieranie sportu wyczynowego poprzez dofinansowanie działań związków sportowych i innych organizacji realizujących zlecone zadania publiczne w zakresie przygotowań zawodników kadry narodowej do udziału w Igrzyskach Olimpijskich i Paraolimpijskich Pejongchang 2018 i Tokio 2020, Igrzyskach Głuchych Ankarą 2017 oraz MŚ i ME. (MSiT)	merytoryczny
2	Prowadzenie postępowań administracyjnych w zakresie pełnienia przez ministra właściwego ds. turystyki funkcji organu odwoławczego od decyzji marszałków województw wynikających z ustawy o usługach turystycznych. (MSiT)	merytoryczny
3	Obsługa prawna Ministerstwa. (MSiT)	obsługowy

4	Diagnoza systemu wynagradzania w Polskiej Organizacji Turystycznej.	obsługowy
5	Ocena systemu kontroli wewnętrznej w wybranych obszarach działalności Polskiej Organizacji Turystycznej.	obsługowy
6	Weryfikacja strategii marketingowej Polskiej Organizacji Turystycznej	merytoryczny
7	Ocena wykorzystania nowych technologii w procesie promocji. (POT)	merytoryczny
8	Współpraca POT z Regionalnymi i Lokalnymi Organizacjami Turystycznymi.	merytoryczny
9	Analiza funkcjonowania Zagranicznych Ośrodków POT wraz z oceną efektywności przyjętych rozwiązań organizacyjnych.	merytoryczny
10	Bezpieczeństwo systemów informatycznych oraz ochrona danych osobowych we wszystkich Ośrodkach Przygotowań Olimpijskich. (COS)	obsługowy

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>				
W przypadku dwóch tematów audytu, przewidzianych do realizacji w POT w 2018 r. zrezygnowano z ich przeprowadzenia z uwagi na fakt, że tematy te pokrywały się z tematyką kontroli NIK przeprowadzonej w POT w 2018 r. (w to miejsce wprowadzono do Planu audytu trzy inne tematy do realizacji w 2018 r.). Trzy inne tematy audytu (dwa w POT i jeden w MSiT) zostały rozpoczęte w 2018 r. i zostaną ukończone w 2019 r.				
4.4 Przegląd istotnych wyników audytu wewnętrznego oraz monitorowanie ich wdrożenia		tak		
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)</i>				
Analiza istotnych wyników audytu wewnętrznego oraz stanu monitorowania ich wdrożenia jest dokonywana przez Komitet Audytu w trakcie przeglądu sprawozdań z wykonania planu audytu wewnętrznego za rok poprzedni przygotowywanych przez Ministerstwo Sportu i Turystyki, Polska Organizację Turystyczną i Centralny Ośrodek Sportu.				
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		
W trakcie posiedzenia, w dniu 27 marca 2018 r., Komitet Audytu dokonał szczegółowego przeglądu sprawozdań z wykonania planu audytu wewnętrznego oraz z oceny kontroli zarządczej za 2017 r., przygotowanych przez audytorów wewnętrznych MSiT, COS i POT. Dodatkowo audytor wewnętrzny POT przedstawił również wyniki z samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej w tej jednostce		Informacja na temat stanu realizacji planów audytu wewnętrznego została przyjęta bez uwag		
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		
Komitet Audytu zapoznał się z wynikami samooceny przeprowadzonej przez audytorów MSiT, POT i COS		Brak uwag do wyników samooceny		
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>		0		
4.6.2 Czy Komitet Audytu podjął działania w celu przeprowadzenia oceny zewnętrznej audytu wewnętrznego we wszystkich jednostkach w dziale/działach objętych audytem wewnętrznym?		nie		
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)</i>				
4.7 Wnioski o wyrażenie zgody na:		<i>(należy wybrać z listy rozwijanej)</i>	liczba rozpatrzonych 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>				
Omówił wyniki Raportu z samooceny kontroli zarządczej w Ministerstwie Sportu i Turystyki za 2017 rok.				
Monitorował prace związane z przygotowaniem oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za 2017 r. oraz zapoznał się ze sprawozdaniem z realizacji Planu działalności MSiT za 2017 r.				
Omówił kwestię stanu realizacji w MSiT Planu kontroli oraz Planu legislacyjnego za 2017 r. oraz kwestię kontroli zewnętrznych realizowanych w MSiT w latach 2017 i 2018.				
Przeanalizował wyniki prac nad Mapą ryzyka MSiT i Rejestrem ryzyk strategicznych MSiT na 2018 r. Dokumenty te zostały pozytywnie zaopiniowane przez Komitet Audytu.				
Zaakceptował projekt Planu działalności Ministra Sportu i Turystyki na rok 2019.				
Przeprowadził analizę informacji na temat zastosowanych mechanizmów kontrolnych, jakie zostały wdrożone w Ministerstwie Sportu i Turystyki w ramach zidentyfikowanych ryzyk i słabości kontroli zarządczej w obszarze Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji.				