

Sprawozdanie z realizacji zadań przez Komitet Audytu przy Ministrze Sportu i Turystyki w 2010 r.

Komitet Audytu przy Ministrze Sportu i Turystyki został powołany *zarządzeniem nr 10 Ministra Sportu i Turystyki z dnia 25 maja 2010 r.* Zarządzenie określiło zadania oraz skład osobowy Komitetu.

W skład Komitetu zostali powołani:

- Pani Katarzyna Sobierajska – Podsekretarz Stanu w MSiT, przewodnicząca;
- Pani Monika Rolnik – Dyrektor Generalny MSiT;
- Pani Agnieszka Woźniak – członek niezależny;
- Pan Tomasz Lis – członek niezależny.

Obsługę organizacyjną Komitetu zapewnił audytor wewnętrzny zatrudniony w MSiT.

Organizacja i tryb pracy określona została w Regulaminie organizacyjnym Komitetu Audytu nadanym *zarządzeniem nr 22 Ministra Sportu i Turystyki z dnia 4 listopada 2010 r.*

W 2010 r. odbyły się cztery posiedzenia Komitetu Audytu w trakcie których zrealizowane zostały następujące zadania:

I posiedzenie - 22 lipca 2010 r.

- Komitet Audytu zapoznał się z informacją przygotowaną przez audytora wewnętrznego na temat celu, zasad funkcjonowania oraz standardów kontroli zarządczej, stanu jej implementacji w MSiT a także szczegółowych celów i zasad funkcjonowania Komitetu Audytu w Ministerstwie.
- KA zgłosił uwagi do projektu zarządzenia Ministra Sportu i Turystyki w sprawie nadania Regulaminu pracy Komitetowi Audytu.
- Określone zostały zadania krótkoterminowe dla Komitetu Audytu i poszczególnych jego członków. Komitet zobowiązał przewodniczącego do wystąpienia z pismem i poinformowania w nim kierownictwa Ministerstwa, dyrektorów departamentów i biur oraz kierowników jednostek podległych i nadzorowanych o fakcie powstania Komitetu, jego celach i zadaniach oraz zasadach współpracy.

II posiedzenie – 28 października 2010 r.

- Przyjęto ostateczną treść Regulaminu Komitetu Audytu,
- Pozytywnie zaopiniowano projekt zarządzenia Ministra Sportu i Turystyki w sprawie nadania Karty Audytu Wewnętrznego w Ministerstwie Sportu i Turystyki.
- Uzgodniono i przyjęto treść *Harmonogramu prac Komitetu Audytu na okres od 1 października 2010 r. do 28 lutego 2011 r.*
- Omówiono propozycje zmian zapisów w regulaminie organizacyjnym MSiT dotyczących funkcjonowania audytu wewnętrznego oraz zadań wynikających z wprowadzenia kontroli zarządczej.

III posiedzenie – 29 listopada 2010 r.

- Sformułowano katalog potencjalnych najistotniejszych ryzyk, które mogą wystąpić w funkcjonowaniu Ministerstwa. Jednocześnie ustalono, że obszary działalności zawarte w ww. katalogu stanowią będą priorytety Komitetu Audytu do Strategicznego i Rocznego planu audytu wewnętrznego MSiT na 2011 rok.
- Omówiono podstawowe założenia przyjętego Planu działalności Ministerstwa Sportu i Turystyki na 2011 rok.
- Zobowiązano przewodniczącego Komitetu do skierowania wniosku do Ministra Sportu i Turystyki w sprawie wskazania instytucji gospodarki budżetowej „Centralny Ośrodek Sportu” jako jednostki zobligowanej do wprowadzenia audytu wewnętrznego – zgodnie z art. 274 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

IV posiedzenie – 30 grudnia 2010 r.

- Zapoznano się z projektami Planów audytu wewnętrznego na 2011 dla Ministerstwa Sportu i Turystyki oraz Polskiej Organizacji Turystycznej.
- Przeprowadzono dyskusję dotyczącą określenia podstawowych mechanizmów kontrolnych zdefiniowanych dla ryzyk występujących w MSiT a w szczególności dla tych ryzyk, które na poprzednich posiedzeniach Komitet uznał za najistotniejsze.


Ponadto Komitet Audytu w trakcie posiedzeń regularnie zapoznawał się z informacjami na temat stanu prac nad opracowaniem wytycznych w sprawie kontroli zarządczej dla działów kultura fizyczna i sport oraz turystyka, prezentowanych przez przewodniczącego Zespołu do spraw opracowania szczegółowych wytycznych w zakresie kontroli zarządczej w MSiT. Komitet Audytu zapoznał się i przeprowadził dyskusję dotyczącą projektu zarządzenia Ministra Sportu i Turystyki w sprawie wprowadzenia „Polityki zarządzania ryzykiem i systemu samooceny kontroli zarządczej w Ministerstwie Sportu i Turystyki”.

Komitet Audytu w 2010 r. podjął dwie uchwały:

- Uchwała nr 1/2010 z dnia 28 października 2010 r. w sprawie przyjęcia Regulaminu Komitetu Audytu przy Ministrze Sportu i Turystyki;
- Uchwała nr 2/2010 z dnia 29 listopada 2010 r. w sprawie skierowania wniosku do Ministra Sportu i Turystyki dotyczącego prowadzenia audytu wewnętrznego w Centralnym Ośrodku Sportu.

Wszystkie posiedzenia Komitetu odbyły się w pełnym składzie.

Warszawa, 28 lutego 2011 r.


Przewodniczący Komitetu Audytu
przy Ministrze Sportu i Turystyki