

Sprawozdanie z realizacji zadań Komitetu Audytu w roku **2017**

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	Jarosław Stawiarski	Przewodniczący
2	Alicja Omięcka	Członek zależny
3	Agnieszka Woźniak	Członek niezależny
4	Tomasz Lis	Członek niezależny
5		
6		
7		
8		

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	4 047,22	4 047,22	4 047,22	4 047,22	16 188,88

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)

Komitet Audytu uczestniczył w analizie przedkładanej, raz do roku, *Mapy ryzyka MSiT*, wraz z opisanymi mechanizmami kontrolnymi i działaniami zaradczymi. Komitet Audytu zwracał szczególną uwagę na zidentyfikowane ryzyka strategiczne w działalności MSiT. Nową inicjatywą Komitetu, zapoczątkowaną od 2017 r. jest zapraszanie dyrektorów komórek organizacyjnych, którzy informują Komitet na temat stanu przygotowania MSiT na zagrożenia związane z bezpieczeństwem wewnętrznym i zewnętrznym jednostki, ochroną zasobów, zabezpieczeniem siedziby, mienia i pracowników, bezpieczeństwem dokumentacji, itp. Koncepcja ta będzie kontynuowana w roku kolejnym, gdzie KA zajmie się istotnymi ryzykami wynikającymi z polityki informatycznej, bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ryzykami wynikającymi z polityki informacyjnej i wizerunkowej Ministerstwa a także POT i COS.

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>
	Komitet Audytu w 2017 r. nie sygnalizował bezpośrednio słabości kontroli zarządczej, jednakże brał aktywny udział w ich określeniu (oraz w określeniu proponowanych usprawnień) poprzez analizę i zaopiniowanie <i>Oświadczeń o stanie kontroli zarządczej za 2016 r.</i> , gdzie istotne słabości <i>były</i> zostały opisane					

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	Ocena procesu opracowywania planów finansowych POT	merytoryczny
2	Organizacja eventów, seminariów, workshopów i targów turystycznych z perspektywy POT i ZOPOT	merytoryczny
3	Promocja polskich marek, produktów i oferty turystyki biznesowej (POT)	merytoryczny
4	Ochrona informacji niejawnych (POT)	obsługowy
5	Organizacja i przeprowadzanie przetargów publicznych w ramach ustawy - Prawo zamówień publicznych (POT)	obsługowy
6	Prawidłowość wystawiania i rozliczania delegacji w wybranym Ośrodku Przygotowań Olimpijskich Centralnego Ośrodka Sportu	obsługowy

7	Działalność COS w zakresie zarządzania nieruchomościami w wybranym Ośrodku Przygotowań Olimpijskich Centralnego Ośrodka Sportu	merytoryczny
8	Rozpatrywanie i załatwianie skarg i wniosków oraz prawidłowość wystawiania i rozliczania delegacji w Centralnym Ośrodku Sportu w Warszawie	obsługowy
9	Wykonywanie obowiązków związanych z utrzymaniem obiektów budowlanych w wybranym Ośrodku Przygotowań Olimpijskich Centralnego Ośrodka Sportu	obsługowy
10	Przychody uzyskiwane ze świadczenia usług z zakresu kultury fizycznej, turystyki i rekreacji ruchowej oraz na podstawie oddania nieruchomości COS na podstawie umów użytkowania, najmu, dzierżawy, użyczenia lub innych umów o podobnym charakterze. Pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe w COS-OPD w Giźwku	merytoryczny
11	Organizacja zawodów sportowych rangi mistrzowskiej w Polsce (MSiT)	merytoryczny
12	Działania promocyjne, wizerunkowe i komunikacyjne wynikające z polityki informacyjnej ministerstwa (MSiT)	merytoryczny

4.3.1 Czy zostały zrealizowane priorytety zgłoszone w roku poprzednim? tak
(w przypadku braku priorytetów należy wybrać "nie dotyczy")

(w przypadku udzielenia odpowiedzi "nie" lub "częściowo" należy opisać przyczyny)

Zadanie pod nazwą "Działania promocyjne, wizerunkowe i komunikacyjne wynikające z polityki inoformacyjnej ministerstwa" zostało rozpoczęte w 2017 r. i zostanie ukończone w 2018 r.

4.4 Przegląd istotnych wyników audytu wewnętrznego oraz monitorowanie ich wdrożenia tak

(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)

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 MSiT, POT i COS.

4.5 Przegląd sprawozdań z wykonania planu audytu wewnętrznego oraz z oceny kontroli zarządczej tak

(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)

spółność realizacji działania	wyniki przeglądu
Analiza stanu realizacji planów audytu wewnętrznego za 2016 r. została dokonana jeszcze na ostatnim posiedzeniu Komitetu Audytu w dniu 21 grudnia 2016 r. Przegląd sprawozdań z wykonania planów za 2017 r. odbędzie się na pierwszym posiedzeniu Komitetu Audytu w 2018 r.	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 nie

(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)

spółność realizacji działania	wyniki monitorowania
Przegląd wyników wewnętrznych ocen pracy audytu wewnętrznego w MSiT, POT i COS za 2017 r zostanie przeprowadzony na pierwszym posiedzeniu Komitetu Audytu w 2018 r.	

4.6.1 Ile jednostek w dziale/działach zostało objętych oceną zewnętrzną w okresie ostatnich pięciu lat, łącznie z rokiem sprawozdawczym? (należy podać liczbę jednostek łącznie z ministerstwem) 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

(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)

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	nie			
zmianę warunków płacy i pracy kierownika komórki audytu wewnętrznego	nie			

4.8 Inne działania podjęte przez Komitet Audytu

(należy krótko opisać udział Komitetu Audytu np. w przygotowaniu planu działalności, sprawozdania z jego wykonania, oświadczenia o stanie kontroli zarządczej, wydaniu wytycznych itp.)

1 Monitorował stan realizacji celów zawartych w Planie działalności Ministerstwa Sportu i Turystyki na 2017 r., jak również aktywnie uczestniczył w procesie opracowywania Planu na 2018 r.

2	Monitorował prace związane z przygotowaniem oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za 2016 r. oraz zapoznał się ze sprawozdaniem z realizacji Planu działalności MSiT za 2016 r.
3	Przeprowadził analizę informacji na temat zidentyfikowanych istotnych ryzyk występujących w obszarze związanym z zapewnieniem bezpieczeństwa i ciągłości pracy Ministerstwa Sportu i Turystyki w sytuacjach kryzysowych.
4	Zapoznał się z wynikami prac nad Mapą ryzyka MSiT na 2017 r.
5	Zapoznał się ze stanem realizacji w MSiT Planu kontroli oraz Planu legislacyjnego za 2016 r.
6	Przedstawiciel MSiT wziął czynny udział w corocznym spotkaniu przedstawicieli komitetów audytów zorganizowanym przez Ministerstwo Finansów w dniu 18 października 2017 r. gdzie przedstawił informację na temat roli Komitetu Audytu w procesie zarządzania ryzykiem w MSiT.