

Warszawa, dnia 20 lutego 2013 r.

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI ZADAŃ KOMITETU AUDYTU DLA DZIAŁU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ - ZDROWIE W ROKU 2012

I. Część wstępna

1. Zarządzenie Ministra Zdrowia z dnia 25 marca 2010 r. w sprawie powołania Komitetu Audytu (Dz. Urz. MZ Nr 5, poz. 34, z dnia 6 kwietnia 2010 r.).
 2. Zarządzenie Ministra Zdrowia z dnia 31 maja 2012 r. zmieniające zarządzenie w sprawie powołania Komitetu Audytu (Dz. Urz. MZ poz. 33).
 3. W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu działał w następującym składzie:
 - Pan Jakub Szulc – Sekretarz Stanu w Ministerstwie Zdrowia, Przewodniczący Komitetu Audytu;
 - Pani Mirosława Boryczka, Członek niezależny;
 - Pani Stanisława Zwijacz-Niemiec, Członek niezależny;
 - Pan Robert Bartold, Członek niezależny.
- Po zmianie zarządzenia:
- Pan Cezary Rzemek – Podsekretarz Stanu w Ministerstwie Zdrowia, Przewodniczący Komitetu Audytu;
 - Pani Mirosława Boryczka, Członek niezależny;
 - Pan Dariusz Kidaj, Członek niezależny.
4. Regulamin Komitetu Audytu został nadany zarządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 15 listopada 2010 r. w sprawie nadania regulaminu Komitetowi Audytu dla działu administracji rządowej - Zdrowie (Dz. Urz. MZ Nr 13, poz. 74, z dnia 11 grudnia 2010 r.)
 5. W roku 2012 odbyły się 2 posiedzenia Komitetu Audytu, w następujących terminach:
 - 06.08.2012 r.
 - 17.12.2012 r.

Z posiedzeń Komitetu sporządzone zostały protokoły podpisane przez Przewodniczącego Komitetu.

6. Uczestnictwo w posiedzeniach Komitetu Audytu:

- Pan Cezary Rzemek - uczestniczył we wszystkich, dwóch posiedzeniach Komitetu Audytu;
- Pani Mirosława Boryczka - uczestniczyła we wszystkich, dwóch posiedzeniach Komitetu Audytu;
- Pan Dariusz Kidaj - uczestniczył we wszystkich, dwóch posiedzeniach Komitetu Audytu.

7. Łączna kwota wynagrodzeń wypłaconych dla 2 członków niezależnych: 10 878,48 zł.

II. Działania Komitetu Audytu

1. Po zapoznaniu się z planem działalności Ministerstwa Zdrowia na rok 2013 dla działu administracji rządowej - Zdrowie oraz analizami do planu sporządzonymi przez Samodzielny Wydział Audytu Wewnętrznego, członkowie Komitetu wskazali swoje priorytety do planu audytu w Ministerstwie Zdrowia na rok 2013. Nadali wagi zidentyfikowanym obszarom ryzyka.
2. Przegląd sprawozdania z realizacji planu audytu wewnętrznego w 2011 r.
3. Zapoznanie się z wynikami przeprowadzonej przez Samodzielny Wydział Audytu Wewnętrznego w 2011 roku samooceny systemu kontroli zarządczej w jednostkach podległych lub/i nadzorowanych przez Ministra Zdrowia oraz komórkach organizacyjnych Ministerstwa Zdrowia.
4. Przedmiotem zainteresowania i dyskusji Komitetu była również kontrola zarządcza, jej wdrażanie oraz zarządzanie ryzykiem.
5. W ramach dobrych praktyk - Członkowie Komitetu kontynuowali spotkania z audytorami i wybranymi kierownikami jednostek w dziale. Dokonano oceny pracy audytora wewnętrznego w Regionalnym Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Warszawie. Zapoznano się z działaniami podjętymi w jednostce w zakresie

funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej oraz charakterystyką wyodrębnionych obszarów ryzyk.

6. Wyniki przeprowadzonej samooceny przez Członków Komitetu Audytu wskazują, iż Komitet Audytu działa zgodnie z przepisami prawa oraz skutecznie realizuje zadania określone w ustawie o finansach publicznych, uszczegółowione w regulaminie Komitetu Audytu. Wiedza i doświadczenie Członków Komitetu Audytu pozwalają na profesjonalne wykonywanie zadań.

III. Wnioski

Wnioski w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej i audytu wewnętrznego

1. W opinii Komitetu Audytu dla działu administracji rządowej - Zdrowie, działania wykonywane w ramach kontroli zarządczej są dostosowane do aktualnych potrzeb i zapewniają zgodność wykonywanych czynności z procedurami i przepisami oraz umożliwiają bieżące reagowanie na nieprawidłowości i monitorowanie efektywności wdrożonych mechanizmów kontrolnych.
2. Komitet Audytu wyraża opinię, iż sposób przygotowania przez Samodzielny Wydział Audytu Wewnętrznego materiałów i informacji, jak również sposób ich prezentowania na posiedzeniach, pozwalały jego członkom na szybkie i sprawne zapoznanie się z problematyką spraw należących do kompetencji Komitetu Audytu.
3. Po zatwierdzeniu zmienionego składu Komitetu Audytu posiedzenia odbywały się regularnie, a ich organizacja przebiegała sprawnie.
4. Niezbędne jest podejmowanie dalszych działań w celu lepszego wykorzystania audytu wewnętrznego do zarządzania działem, a także pełnego wdrożenia kontroli zarządczej.
5. Komitet Audytu zaakceptował zmiany organizacyjne do statutu Ministerstwa Zdrowia w zakresie włączenia Samodzielnego Wydziału Audytu Wewnętrznego w struktury Biura Dyrektora Generalnego.
6. Jako przykład dobrych praktyk dla Komitetu Audytu podkreślono znaczenie spotykania się członków Komitetu z audytorami z jednostek w dziale. Zapowiedziano kontynuację w następnym roku.

IV. Informacje dodatkowe

W związku ze zmianami składu Komitetu Audytu – na mocy zarządzenia Ministra Zdrowia z dnia 31 maja 2012 r. zmieniającego zarządzenie w sprawie powołania Komitetu Audytu (Dz. Urz. MZ poz. 33) nie odbyły się posiedzenia Komitetu Audytu w pierwszej połowie 2012 roku.

Przewodniczący Komitetu Audytu


PODSEKRETARZ STANU
w Ministerstwie Zdrowia
Cezary Rzemek