

Warszawa, dnia 24 lutego 2012 r.

## **SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI ZADAŃ KOMITETU AUDYTU DLA DZIAŁU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ-ZDROWIE W ROKU 2011**

### **I. Część wstępna**

1. Zarządzenie Ministra Zdrowia z dnia 25 marca 2010 r. w sprawie powołania Komitetu Audytu. (Dz.Urz.MZ.10.5.34, z dnia 6 kwietnia 2010 r.)
2. W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu działał w następującym składzie:
  - Pan Jakub Szulc – Sekretarz Stanu w Ministerstwie Zdrowia, Przewodniczący Komitetu Audytu;
  - 2) Pani Mirosława Boryczka , Członek niezależny
  - 3) Pani Stanisława Zwijacz-Niemiec, Członek niezależny
  - 4) Pan Robert Bartold, Członek niezależny

W posiedzeniach Komitetu Audytu brał udział, w charakterze zaproszonego gościa, Dyrektor Generalny Ministerstwa.

3. 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.10.13.74, z dnia 11 grudnia 2010 r.)
4. W roku 2011 odbyły się 4 posiedzenia Komitetu Audytu, w następujących terminach:
  - 08..03.2011 r.
  - 07.06.2011 r.
  - 23.09..2011 r.
  - 28.12.2011 r.

Z posiedzeń Komitetu sporządzone zostały Protokoły podpisane przez Przewodniczącego Komitetu.

5. Pan Jakub Szulc – uczestniczył we wszystkich, czterech posiedzeniach Komitetu Audytu,  
Pani Mirosława Boryczka - uczestniczyła we wszystkich, czterech posiedzeniach Komitetu Audytu,

Pani Stanisława Zwijacz-Niemiec - uczestniczyła we wszystkich, czterech posiedzeniach Komitetu Audytu,

Pan Robert Bartold- uczestniczył we wszystkich, czterech posiedzeniach Komitetu Audytu.

6. Łączna kwota wynagrodzeń wypłaconych dla 3 członków niezależnych: 30.959,76 zł

## **II. Działania Komitetu Audytu**

1. Po zapoznaniu się z planem działalności Ministerstwa Zdrowia na rok 2012 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 2012.
2. Przegląd sprawozdania z realizacji planu audytu wewnętrznego w 2010 r.
3. Rekomendowanie Ministrowi Zdrowia, jednostek w dziale, które powinny być objęte prowadzeniem audytu wewnętrznego w myśl art. 274 ust. 5 ustawy o finansach publicznych (określenie terminu rozpoczęcia prowadzenia audytu wewnętrznego dla tych jednostek).
4. Zapoznanie się z wynikami przeprowadzonej przez Samodzielny Wydział Audytu Wewnętrznego w 2010 roku samooceny systemu kontroli zarządczej w jednostkach podległych lub/i nadzorowanych przez Ministra Zdrowia. Dokonanie oceny wyników, celem sprecyzowania informacji dla Ministra Zdrowia o słabościach kontroli zarządczej w dziale.
5. Komitet Audytu dokonał przeglądu wyników oceny zewnętrznej Samodzielnego Wydziału Audytu Wewnętrznego przeprowadzonej przez Departament Audytu Sektora Finansów Publicznych Ministerstwa Finansów w 2011 roku.
6. Komitet Audytu zapoznał się z zakresem oraz wynikami kontroli przeprowadzonych przez Departament Nadzoru, Kontroli i Skarg w 2010 r. w jednostkach podległych lub/i nadzorowanych. Omówiono czynniki ryzyka, zidentyfikowane przy sporządzaniu planu kontroli na rok 2011.
7. Przedmiotem zainteresowania i dyskusji Komitetu była również kontrola zarządcza, jej wdrażanie, zarządzanie ryzykiem. Komitet wysłuchał relacji Dyrektora Generalnego Ministerstwa o podjętych w Ministerstwie Zdrowia pracach w tym zakresie.

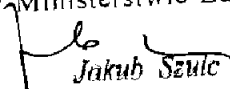
8. Wyniki przeprowadzonej samooceny przez Członków Komitetu Audytu wskazują, iż Komitet Audytu działa zgodnie z przepisami prawa oraz skutecznie realizuje zadania określone w ustawie o finansach publicznych, uszczegółowione w Regulaminie Komitetu Audytu. Wiedza i doświadczenie Członków Komitetu Audytu pozwalają na profesjonalne wykonywanie zadań.
9. Podjęcie uchwały (jednogłośnie) w sprawie rekomendacji zatwierdzenia przez Ministra Zdrowia Karty Audytu: Uchwała Nr 2/2002 z dnia 28 grudnia 2011 sprawie rekomendacji zatwierdzenia przez Ministra Zdrowia Karty Audytu (załącznik nr 1).
10. Po zapoznaniu się z dokumentacją, Komitet Audytu podjął uchwałę (jednogłośnie) w sprawie wyrażenia zgody na wypowiedzenie umowy o pracę dla audytora wewnętrznego w Głównym Inspektoracie Farmaceutycznym: Uchwała nr 1/2011 z dnia 8 marca 2011r. w sprawie wniosku o wyrażenie zgody na rozwiązanie stosunku pracy z panem Jerzym Klepaczem, zatrudnionym na stanowisku audytora wewnętrznego w Głównym Inspektoracie Farmaceutycznym (załącznik nr 2)

### **III. Wnioski**

#### **Wnioski w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej i audytu wewnętrznego**

1. Komitet nie zgłasza uwag i pozytywnie ocenia dotychczasową pracę komórki audytu wewnętrznego w Ministerstwie Zdrowia.
2. Posiedzenia Komitetu Audytu odbywały się regularnie, a ich organizacja przebiegała bez zakłóceń.
3. Niezbędne jest podejmowanie dalszych działań w celu lepszego wykorzystania audytu wewnętrznego do zarządzania działem, a także pełnego wdrożenia kontroli zarządczej.
4. Do rozważenia proponuje się dokonanie przez podmiot zewnętrzny kompleksowej oceny efektywności audytu wewnętrznego w dziale.

#### **Przewodniczący Komitetu Audytu**

SEKRETARZ STANU  
w Ministerstwie Zdrowia  
  
Jakub Szulc

Uchwała Nr 2/2011

**Komitetu Audytu dla działu zdrowie**

z dnia 28 grudnia 2011 r.

**w sprawie rekomendacji Karty Audytu Wewnętrznego w Ministerstwie Zdrowia**

Na podstawie art. 289 ust. 1 pkt 4, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) uchwała się, co następuje:

§ 1.

rekomenduje się Kartę Audytu Wewnętrznego w Ministerstwie Zdrowia do zatwierdzenia przez Ministra Zdrowia.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

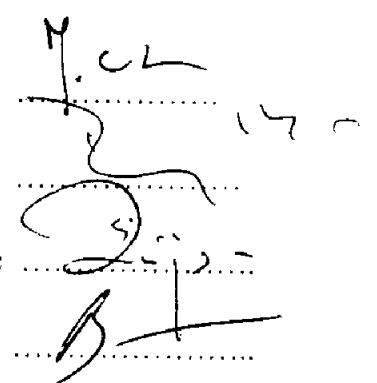
Komitet Audytu w składzie:

Jakub Szulc

Mirosława Boryczka

Stanisława Zwijacz-Niemiec

Robert Bartold



Handwritten signatures of the committee members: Jakub Szulc, Mirosława Boryczka, Stanisława Zwijacz-Niemiec, and Robert Bartold. The signatures are written in black ink over dotted lines.

Uchwała Nr 1/2011

**Komitetu Audytu dla działu administracji rządowej – Zdrowie<sup>1)</sup>**

z dnia 8 marca 2011 r.

**w sprawie wniosku o wyrażenie zgody na rozwiązanie stosunku pracy  
z Panem Jerzym Klepaczem, zatrudnionym na stanowisku audytora wewnętrznego  
w Głównym Inspektoracie Farmaceutycznym**

Na podstawie art. 289 ust. 1 pkt 7 w związku z art. 281 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

**§ 1.**

Wyraża się zgodę na rozwiązanie stosunku pracy z Panem Jerzym Klepaczem, zatrudnionym na stanowisku audytora wewnętrznego w Głównym Inspektoracie Farmaceutycznym.

**§ 2.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

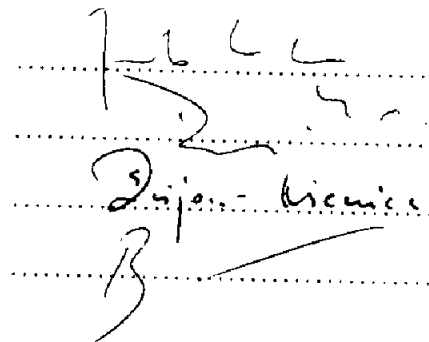
Komitet Audytu w składzie:

Jakub Szule

Mirosława Boryczka

Stanisława Zwijacz - Niemiec

Robert Bartold

  
.....  
.....  
.....  
.....

<sup>1)</sup> Komitet Audytu dla działu administracji rządowej - zdrowie został powołany zarządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 25 marca 2010 r. w sprawie powołania Komitetu Audytu.