

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

1. Dział/działy administracji rządowej

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

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 Sellin	Przewodniczący
2	Jarosław Czuba	Członek zależny
3	Grażyna Ignaczak - Bandych	Członek niezależny
4	Magdalena Tarczewska - Szymańska	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
łącznie kwota wypłaconych wynagrodzeń	3 237,76	3 237,76	3 237,76	3 237,76	12 951,04

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)

- Zatrudnienie eksperta zewnętrznego do wsparcia analizy ryzyka, przeprowadzanej od 2017 r. w MKiDN w nowej, zmodyfikowanej formule.
- Objęcie obowiązkowym audytem wewnętrznym jednostek, których budżet przekracza kwotę 30 mln zł ujętych w planie finansowym przychodów lub kosztów.

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	obsługa zamówień publicznych poniżej 30 000 euro	obsługowy	14	aktualizacja procedur	tak	nie
2	organizacja procesu szkoleń w MKiDN	obsługowy	2	ujednoczenie zasad	tak	nie
3	efektywność przeprowadzania samooceny kontroli zarządczej	obsługowy	20	uproszczenie procedur	tak	nie

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	Prawidłowość dokonywania wydatków poniżej 30.000 euro	obsługowy

4.3.1 Czy zostały zrealizowane priorytety zgłoszone w roku poprzednim? <i>(w przypadku braku priorytetów należy wybrać "nie dotyczy")</i>	nie dotyczy
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "nie" lub "częściowo" należy opisać przyczyny)</i>	

4.4 Przegląd istotnych wyników audytu wewnętrznego oraz monitorowanie ich wdrożenia	tak
<i>(w przypadku udzielenia odpowiedzi "tak" należy krótko opisać)</i>	
Na posiedzeniach Komitetu Audytu, kierownik komórki audytu wewnętrznego każdorazowo omawia wyniki zakończonych audytów, w tym stopień wdrożenia rekomendacji.	

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
Na posiedzeniu Komitetu Audytu omawiany jest stopień wykonania Planu audytu oraz wyniki oceny kontroli zarządczej.	Uwagi członków Komitetu Audytu.

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
Roczna samoocena audytu wewnętrznego w MKIDN.	Uwagi członków Komitetu Audytu.

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>	4
--	---

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 złożonych wniosków	liczba rozpatrzonych wniosków	
			pozytywnie	negatywnie
rozwiązanie stosunku pracy kierownika komórki audytu wewnętrznego	nie	0	0	0
zmianę warunków pracy i pracy kierownika komórki audytu wewnętrznego	nie	0	0	0

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>	
1	Opinia Komitetu Audytu jest przedkładana Ministrowi i uwzględniana przy opracowywaniu przez niego oświadczenia o stanie kontroli zarządczej.
2	Z inicjatywy Komitetu Audytu jednostki realizujące audyt wewnętrzny w dziale nadesłały kwestionariusze, które zostały przeanalizowane przez Biuro Audytu Wewnętrznego i Kontroli.
3	Komitet Audytu pozytywnie zaopiniował projekt planu audytu wewnętrznego w MKIDN na rok 2018.

Zestawienie jednostek sektora finansów publicznych zobowiązanych do prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym w dziale/działach administracji rządowej kierowanym/kierowanymi przez
(proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej w komórce poniżej)

Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego

a) jednostki, które rozpoczęły prowadzenie audytu wewnętrznego

L.p.	Nazwa jednostki sektora finansów publicznych	Adres jednostki (ulica, nr, kod, miasto)	Adres e-mail jednostki	Forma jednostki zgodnie z art. 9 ustawy o finansach publicznych (proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)	Podstawa prawna prowadzenia audytu wewnętrznego (proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)
1	2	3	4	5	6
1	Uniwersytet Artystyczny w Poznaniu	Al. Karola Marcinkowskiego 29 60-967 Poznań	office@uap.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
2	Państwowa Wyższa Szkoła Filmowa, Telewizyjna i Teatralna im. Leona Schillera w Łodzi	ul. Targowa 61/63, 90-323 Łódź	rektora@filmschool.lodz.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna

b) jednostki, które kontynuowały prowadzenie audytu wewnętrznego

L.p.	Nazwa jednostki sektora finansów publicznych	Adres jednostki (ulica, nr, kod, miasto)	Adres e-mail jednostki	Forma jednostki zgodnie z art. 9 ustawy o finansach publicznych (proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)	Podstawa prawna prowadzenia audytu wewnętrznego (proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)
1	2	3	4	5	6
1	Akademia Muzyczna im. G. i K. Barcewiczów w Łodzi	ul. Gdańska 32 90 - 716 Łódź	rektorat@amuz.lodz.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 4 decyzja kierownika jednostki
2	Akademia Muzyczna w Gdańsku	ul. Łąkowa 112, 80-743 Gdańsk	muzyczna@amuz.gda.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 4 decyzja kierownika jednostki
3	Akademia Sztuk Pięknych w Warszawie	ul. Krakowskie Przedmieście 5 00-068 Warszawa	rektorat@asp.waw.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
4	Akademia Sztuk Pięknych im. Jana Matejki w Krakowie	pl. Jana Matejki 13, 31-157 Kraków	rektor@asp.krakow.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna
5	Akademia Sztuk Pięknych w Gdańsku	ul. Targ Węglowy 6 80-836 Gdańsk	rektorat@asp.gda.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 4 decyzja kierownika jednostki
6	Biblioteka Narodowa	al. Niepodległości 213 02-086 Warszawa	bibliar@bn.org.pl	państw. instytucja kultury	art. 274 ust. 4 decyzja kierownika jednostki
7	Centrum Edukacji Artystycznej	ul. Kopernika 36/40, 00-924 Warszawa	sekr@cea.art.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa

8	Muzeum Narodowe w Warszawie	al. Jerozolimskie 3 00-495 Warszawa	muzeum@nrw.art.pl	państw. instytucja kultury	art. 274 ust. 4 decyzja kierownika jednostki
9	Naczelna Dyrekcja Archiwów Państwowych	ul. Rakowiecka 2D 02-517 Warszawa	ndap@archiwa.gov.pl	jednostka budżetowa	art. 274 ust. 2 pkt 1 państwowa jednostka budżetowa
10	Narodowy Instytut Dziedzictwa	ul. Kopernika 38/40 00-824 Warszawa	info@nid.pl	państw. instytucja kultury	art. 274 ust. 4 decyzja kierownika jednostki
11	Narodowy Instytut Fryderyka Chopina	ul. Tamka 43 00-355 Warszawa	nifc@nifc.pl	państw. instytucja kultury	art. 274 ust. 4 decyzja kierownika jednostki
12	Polski Instytut Sztuki Filmowej	ul. Krakowskie Przedmieście 21/23 00-071 Warszawa	pisf@pisf.pl	państw. osoba prawna	art. 274 ust. 4 decyzja kierownika jednostki
13	Teatr Wielki - Opera Narodowa	Płac Teatralny 1 00-950 Warszawa	office@teatrwieli.pl	państw. instytucja kultury	art. 274 ust. 4 decyzja kierownika jednostki
14	Uniwersytet Muzyczny Fryderyka Chopina	ul. Okólnik 2 00-368 Warszawa	info@chopin.edu.pl	uczelnia publiczna	art. 274 ust. 2 pkt 2 uczelnia publiczna

c) jednostki, które mimo zobowiązania nie prowadziły audytu wewnętrznego

L.p.	Nazwa jednostki sektora finansów publicznych	Adres jednostki (ulica, nr, kod, miasto)	Adres e-mail jednostki	Forma jednostki zgodnie z art. 9 ustawy o finansach publicznych (proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)	Podstawa prawna prowadzenia audytu wewnętrznego (proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)	Przyczyna nieprowadzenia audytu wewnętrznego
1	2	3	4	5	6	7

d) jednostki, które zaprzętały prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym w wyniku wygaśnięcia zobowiązania do jego prowadzenia

L.p.	Nazwa jednostki sektora finansów publicznych	Adres jednostki (ulica, nr, kod, miasto)	Adres e-mail jednostki	Forma jednostki zgodnie z art. 9 ustawy o finansach publicznych (proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)	Podstawa prawna prowadzenia audytu wewnętrznego (proszę wybrać odpowiednio z listy rozwijanej)	Podstawa wygaśnięcia prowadzenia audytu wewnętrznego
1	2	3	4	5	6	7