

**Sprawozdanie z realizacji zadań  
komitetu audytu dla działów administracji rządowej: rolnictwo, rozwój wsi,  
rynki rolne i rybołówstwo w 2010 roku**

**I. Część wstępna**

**1. Data powołania komitetu.**

Komitet audytu dla działów administracji rządowej: rolnictwo, rozwój wsi, rynki rolne i rybołówstwo powołany został Zarządzeniem Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi nr 38 z dnia 13 października 2010 r. w sprawie powołania komitetu audytu (Dz. Urz. Min. Rol. Nr 30, poz. 38).

**2. Skład komitetu audytu.**

W okresie sprawozdawczym komitet audytu funkcjonował od 13 października do 13 grudnia w składzie:

1. Przewodniczący – Artur Ławniczak - podsekretarz stanu w Ministerstwie Rolnictwa i Rozwoju Wsi;
2. Członkowie niezależni:
  - a) Małgorzata Adamczyk,
  - b) Rafał Krzemień.

Od 14 grudnia 2010 r. p. Artur Ławniczak przestał pełnić funkcję podsekretarza stanu w Ministerstwie Rolnictwa i Rozwoju Wsi, a tym samym funkcję przewodniczącego komitetu audytu, w związku z uzyskaniem mandatu burmistrza w wyborach samorządowych. Fakt ten spowodował zawieszenie działalności komitetu audytu do momentu uzupełnienia jego składu.

**3. Data nadania regulaminu komitetu audytu.**

Regulamin komitetu audytu został nadany Zarządzeniem Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi nr 42 z dnia 16 grudnia 2010 r. w sprawie nadania regulaminu komitetowi audytu (nie publikowane).

#### **4. Liczba i terminy posiedzeń komitetu audytu w 2010 r.**

W 2010 r. odbyły się dwa posiedzenia komitetu audytu: 10 listopada i 9 grudnia. Byli na nich obecni wszyscy członkowie komitetu audytu.

### **II. Działania komitetu audytu w 2010 r.**

Komitet audytu rozpoczął działalność dopiero w czwartym kwartale 2010 r., dlatego niemożliwa była realizacja wszystkich zadań, o których mowa w art. 289 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).

W celu prawidłowego wypełniania zadań ustawowych przez komitet audytu, w pierwszej kolejności podjęto działania zmierzające do przyjęcia aktu regulującego organizację i tryb pracy komitetu audytu. Podczas pierwszego posiedzenia członkowie komitetu audytu zaakceptowali projekt Regulaminu komitetu audytu. Ponadto, dyskutowano nad sposobem przygotowywania rocznego planu audytu w Ministerstwie (identyfikacja obszarów ryzyka, analiza ryzyka, ustalanie tematów audytu).

Podczas drugiego posiedzenia, komitet audytu ustalił priorytety do rocznego planu audytu wewnętrznego na 2011 r. dla Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi. Członkowie komitetu audytu nadali wagi zidentyfikowanym obszarom ryzyka.

W 2010 r. komitet audytu nie rozpatrywał wniosków o wyrażenie zgody na rozwiązanie stosunku pracy oraz na zmianę warunków płacy i pracy kierowników komórek audytu wewnętrznego w działach administracji rządowej, dla których został powołany.

### **III. Wnioski**

W celu realizacji zadań ustawowych, w 2011 r. komitet audytu przystąpi do działań zmierzających do opracowania rozwiązań systemowych w zakresie zapewnienia funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej oraz skutecznego audytu wewnętrznego w działach administracji rządowej, dla których został powołany.

### **IV. Informacja dodatkowa**

W związku z tym, że działalność komitetu audytu uległa zawieszeniu w grudniu 2010 r., nastąpiło opóźnienie w przygotowaniu sprawozdania z działalności komitetu audytu.

Zarządzeniem nr 9 Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 22 lutego 2011 r. zmieniającym zarządzenie w sprawie powołania komitetu audytu (Dz. Urz. Min. Rol. Nr 3, poz. 5),

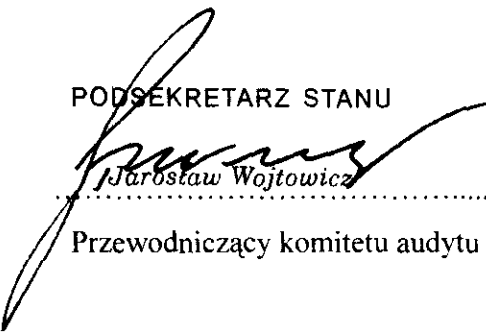
został uzupełniony skład komitetu audytu.

Obecnie skład komitetu audytu przedstawia się następująco:

1. Przewodniczący – Jarosław Wojtowicz – podsekretarz stanu w Ministerstwie Rolnictwa i Rozwoju Wsi;
2. Członkowie niezależni:
  - a) Małgorzata Adamczyk,
  - b) Rafał Krzemiń,
  - c) Artur Ławniczak.

Warszawa, 21.03.2011 R

PODSEKRETARZ STANU

  
Jarosław Wojtowicz

Przewodniczący komitetu audytu