

Uchwała Nr 4/2014

Komitetu Audytu dla działów administracji rządowej: budżet, finanse publiczne oraz instytucje finansowe

z dnia 25 marca 2014 r.

w sprawie przyjęcia treści *Opinii Komitetu Audytu o funkcjonowaniu kontroli zarządczej w Ministerstwie Finansów i jednostkach*

Na podstawie § 5 ust. 1 załącznika do zarządzenia Nr 57 Ministra Finansów z dnia 23 grudnia 2010 r. w sprawie nadania regulaminu pracy Komitetowi Audytu dla działów administracji rządowej: budżet, finanse publiczne oraz instytucje finansowe, uchwała się co następuje:

§ 1

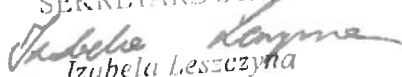
1. Komitet Audytu stwierdza, że *Opinia Komitetu Audytu o funkcjonowaniu kontroli zarządczej w Ministerstwie Finansów i jednostkach* oparta na dokumentach przekazanych przez audytorów wewnętrznych, będzie zawierała stwierdzenie, że kontrola zarządcza w Ministerstwie i jednostkach funkcjonuje w ograniczonym stopniu.
2. Ponadto, mając na uwadze zidentyfikowane w obszarach działalności jednostek, w trzech pionach resortu ryzyka, związane z systemem zarządzania bezpieczeństwem teleinformatycznym, Komitet rekomenduje zintensyfikowanie działań, mających na celu przygotowanie i wdrożenie Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji. Dodatkowo, zasadnym byłoby zapewnienie przeszkolenia dla osób przeprowadzających audyt bezpieczeństwa teleinformatycznego tak, aby mogły one w obszarach pozatechnologicznych przeprowadzić badania, odpowiednio je dokumentując, w celu wydania zapewnienia, że system jest ustanowiony zgodnie z prawem i jego reguły są wdrożone i przestrzegane.
3. *Opinia Komitetu Audytu* zostanie przygotowana przez komórkę audytu wewnętrznego w Ministerstwie Finansów i przesłana do uczestników spotkania celem wniesienia uwag, w trybie obiegowym.
4. Ostateczna wersja opinii zostanie zatwierdzona i podpisana przez Przewodniczącą Komitetu Audytu.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy:

Izabela Leszczyna, Sekretarz Stanu w Ministerstwie
Finansów – Przewodnicząca Komitetu Audytu

SEKRETARZ STANU

Izabela Leszczyna
.....

Dariusz Kidaj, Kierownik Komórki Audytu Wewnętrznego
w Ministerstwie Finansów – sekretarz Komitetu Audytu

KIEROWNIK
Komórki Audytu Wewnętrznego

.....Dariusz Kidaj.....