

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Dyrektora Narodowego Centrum Badań i Rozwoju¹⁾

za rok 2017
(rok, za który składane jest oświadczenie)

Dział I²⁾

Jako osoba odpowiedzialna za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej, tj. działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy, a w szczególności dla zapewnienia:

- zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
- skuteczności i efektywności działania,
- wiarygodności sprawozdań,
- ochrony zasobów,
- przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
- efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- zarządzania ryzykiem,

oświadczam, że w ~~kierowanym/kierowanych przeze mnie dziale/działach administracji rządowej³⁾~~/w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych*

Narodowe Centrum Badań i Rozwoju

~~(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych¹⁾~~

Część A⁴⁾

w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Część B⁵⁾

w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w dziale II oświadczenia.

Część C⁶⁾

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w dziale II oświadczenia.

Część D

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:⁷⁾

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji m.in.: audytów zewnętrznych

Jednocześnie oświadczam, że nie są mi znane inne fakty lub okoliczności, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszego oświadczenia.

Warszawa, 9 marca 2018 r.
(miejscowość, data)

Prof. dr hab. inż. Maciej Chorowski
Dyrektor
Narodowe Centrum Badań i Rozwoju
(podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym)
(podpis ministra/kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

- a) Niedobór zasobów kadrowych przełożył się na tempo i terminowość realizacji zadań jednostki.
- b) Podobnie, jak w 2016 r., ujemny wpływ na efektywność funkcjonowania jednostki miał brak spójnego i adekwatnego do potrzeb poszczególnych działów Centrum systemu informatycznego oraz brak systemu mającego na celu ograniczenie ryzyka podwójnego finansowania projektów badawczych.
- c) Ścieżka audytu w poddziałaniu 1.1.1 PO IR wymaga udoskonalenia.
- d) Rola Fundacji na Rzecz Nauki Polskiej (FNP) w ramach PO IR wymaga dostosowania do realizowanych zadań.
- e) Nadzór nad jakością świadczonych usług przez osoby fizyczne i podmioty zewnętrzne na rzecz NCBR wymaga wzmocnienia.

2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

- a) W 2018 r. w odpowiedzi na brak zasobów kadrowych zostaną podjęte działania na rzecz wzmocnienia potencjału realizacji zadań jednostki.
- b) Stworzenie własnego zespołu programistów ma za zadanie zapewnić optymalny rozwój Lokalnego Systemu Informatycznego (LSI). Została podjęta decyzja o realizacji w 2018 r. narzędzia do zapobiegania podwójnemu finansowaniu wyłącznie na potrzeby NCBR.
- c) Zostały wprowadzone zmiany w regulaminach konkursowych oraz nowy model oceny i dokumentowania wniosków o dofinansowanie w PO IR.
- d) Przygotowanie działań zmierzających do uregulowania statusu FNP.
- e) W zakresie weryfikacji wniosków o płatność zostanie wzmocniony nadzór nad podmiotami zewnętrznymi.

Dział III¹⁰⁾

Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

- a) Plan działalności został powiązany z Planem operacyjnym poprzez włączenie do Planu działalności szczegółowego harmonogramu konkursów na 2018 r. Prowadzona jest również stała prognoza certyfikacji i kontraktacji.
- b) Spotkania ds. ewaluacji ryzyka odbyły się dwa razy w 2017 r. Przeprowadzono szkolenie z zarządzania ryzykiem dla kadry kierowniczej oraz osób zajmujących się analizą ryzyka.
- c) Plan informatyzacji na lata 2017 i 2018 jest sukcesywnie realizowany.
- d) Została stworzona koncepcja systemu informatycznego wspomagającego proces doboru i oceny eksperta, która ma być realizowana przez własny zespół programistów.
- e) Baza ekspertów NCBR została rozbudowana, nabór odbywa się etapowo i organizowane są regularne szkolenia dla ekspertów zakończone egzaminem.

2. Pozostałe działania:

- a) Dopasowanie struktury organizacyjnej Centrum (ostatni Regulamin Organizacyjny z 31 sierpnia 2017 r. z późn. zm.) do realizacji aktualnych zadań i celów instytucji, m.in. została stworzona Sekcja Wsparcia Interesariuszy Centrum, Sekcja Rozwoju Oprogramowania oraz Sekcja ds. Zarządzania Polityką Zgodności (Compliance).
- b) Rozpoczęto wdrażanie systemu wspierającego elektroniczne zarządzanie dokumentacją.
- c) Sukcesywnie były aktualizowane procedury i instrukcje wewnętrzne oraz Instrukcje Wykonawcze dla Programów Operacyjnych.
- d) Od 24 sierpnia 2017 r. wszedł w życie Regulamin Kontroli Zarządczej NCBR.
- e) Zostały zaktualizowane wytyczne do zasad zawierania umów/aneksów, a także udzielania pełnomocnictw i upoważnień – w tym zakresie został przeprowadzony ponownie cykl szkoleń dla pracowników Centrum.

Objaśnienia:

- 1) Należy podać nazwę ministra, ustaloną przez Prezesa Rady Ministrów na podstawie art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 sierpnia 1996 r. o Radzie Ministrów (Dz. U. z 2003 r. Nr 24, poz. 199 i Nr 80, poz. 717, z 2004 r. Nr 238, poz. 2390 i Nr 273, poz. 2703, z 2005 r. Nr 169, poz. 1414 i Nr 249, poz. 2104, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 170, poz. 1217 i Nr 220, poz. 1600, z 2008 r. Nr 227, poz. 1505, z 2009 r. Nr 42, poz. 337, Nr 98, poz. 817, Nr 157, poz. 1241 i Nr 161, poz. 1277 oraz z 2010 r. Nr 57, poz. 354), a w przypadku gdy oświadczenie sporządzane jest przez kierownika jednostki, nazwę pełnionej przez niego funkcji.
- 2) W dziale I, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jedną część z części A albo B, albo C przez zaznaczenie znakiem "X" odpowiedniego wiersza. Pozostałe dwie części wykreśla się. Część D wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.
- 3) Minister kierujący więcej niż jednym działem administracji rządowej składa jedno oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w zakresie wszystkich kierowanych przez niego działów, obejmujące również urząd obsługujący ministra. Oświadczenie nie obejmuje jednostek, które nie są jednostkami sektora finansów publicznych w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020 i Nr 238, poz. 1578).
- 4) Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem.
- 5) Część B wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu jednego lub więcej z wymienionych elementów: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem, z zastrzeżeniem przypisu 6.
- 6) Część C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu żadnego z wymienionych elementów: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji oraz zarządzania ryzykiem.
- 7) Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.
- 8) Standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych ogłoszone przez Ministra Finansów na podstawie art. 69 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
- 9) Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- 10) Dział III sporządza się w przypadku, gdy w dziale I oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B albo C lub gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.