

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Ministra Aktywów Państwowych¹⁾ za rok 2022**

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 kierowanych przeze mnie działach administracji rządowej³⁾: aktywa państwowe, gospodarka złożami kopalin, łączność

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.

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:
 - sprawozdania z wykonania planu działalności Ministra Aktywów Państwowych za rok 2022 dla działów administracji rządowej: aktywa państwowe, gospodarka złożami kopalin, łączność;
 - oświadczeń o stanie kontroli zarządczej za rok 2022 złożonych przez dyrektorów komórek organizacyjnych Ministerstwa Aktywów Państwowych;
 - oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za rok 2022 złożonego przez Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego;
 - wykonania mierników procesu kontroli zarządczej w Ministerstwie Aktywów Państwowych.

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

Warszawa, 20 kwietnia 2023 r.

(miejscowość, data)

Jacek Sasin

wicepremier

dokument podpisany elektronicznie

827387.2833310.2256667

.....
(podpis ministra/kierownika jednostki)

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.
 - 1) Zastrzeżenia Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego w kierowanej przez niego jednostce dotyczyły obszaru:
 - kwalifikowania i klasyfikowania dokumentacji;
 - przeprowadzania dokumentacji czynności kontrolnych i wyjaśniających zgodnie z obowiązującym stanem prawnym;
 - udzielania zamówień publicznych;
 - rejestru rozstrzygnięć dotyczących materiałów wybuchowych.
 - 2) Zastrzeżenia Ministra Aktywów Państwowych w odniesieniu do kierowanych przez niego działań administracji rządowej aktywa państwowe, gospodarka złożami kopalini, łączność dotyczyły obszaru:
 - zarządzania ryzykiem;
 - skuteczności i efektywności działania w zakresie realizacji celów i zadań m.in. określonych w planach komórek organizacyjnych oraz kartach procesów;
 - zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami/instrukcjami wewnętrznymi.
2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.
 - 1) Działania, które zostaną podjęte w 2023 roku przez Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego w kierowanej przez niego jednostce w obszarze:
 - kwalifikowania i klasyfikowania dokumentacji, przeprowadzania dokumentacji czynności kontrolnych i wyjaśniających zgodnie z obowiązującym stanem prawnym – podjęcie działań mających na celu objęcie kontrolą wszystkich okręgowych urzędów górniczych w danym roku i wdrożenie „Planu kontroli na rok 2023”. Przyjęcie nowych zasad pozwoli na podniesienie efektywności kontroli wewnętrznej oraz monitoringu procesów we wszystkich podległych jednostkach;
 - udzielania zamówień publicznych – wprowadzenie pisemnego i trwałego dokumentowania istotnych działań i zdarzeń w trakcie postępowań o udzielenie zamówień publicznych oraz zobowiązanie do przechowywania umów podpisanych cyfrowo we właściwej, oryginalnej formie;
 - rejestru rozstrzygnięć dotyczących materiałów wybuchowych – nałożenie na właściwą komórkę organizacyjną obowiązku dotyczącego bieżącej aktualizacji rejestru informatycznego materiałów wybuchowych w Biuletynie Informacji Publicznej Wyższego Urzędu Górniczego, w celu usunięcia z rejestru nieaktualnych rozstrzygnięć.
 - 2) Działania, które zostaną podjęte w 2023 roku przez Ministra Aktywów Państwowych w kierowanej przez niego jednostce:
 - w obszarze zarządzania ryzykiem – wdrożenie dokumentu kierunkowego określającego całość działań mających zapewnić wymagany poziom bezpieczeństwa informacji, podnoszenie świadomości pracowników w zakresie bezpieczeństwa informacji oraz monitorowanie przestrzegania zasad w tym obszarze;
 - w obszarze skuteczności i efektywności działania – wprowadzenie rozwiązań doskonalących system koordynacji sporządzania sprawozdań poprzez zwiększenie zakresu udzielonego wsparcia komórkom organizacyjnym odpowiedzialnym za ich przygotowanie oraz wzmocnienie procesu weryfikacji informacji przez komórkę koordynującą w Ministerstwie działania w obszarze kontroli zarządczej, wdrożenie procesów wspierających funkcjonowanie wybranych obszarów zarządzanych przez Ministerstwo oraz optymalizacja istniejących procesów m.in. w zakresie koordynowania udzielania odpowiedzi na wystąpienia kierowane do Ministerstwa, poprawa skuteczności i efektywności audytu wewnętrznego;
 - w obszarze zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami/instrukcjami wewnętrznymi – dokonanie przeglądu regulacji pod kątem ich aktualności i spójności z przepisami prawa powszechnie obowiązującego oraz monitorowanie działań podejmowanych przez komórki organizacyjne w zakresie aktualizacji procedur wewnętrznych, dokonanie przeglądu ról oraz uprawnień i dostępu użytkowników do funkcjonalności systemów informatycznych.

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:

Najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w 2022 roku, w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w dziale II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie:

- 1) przez Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego w kierowanej przez niego jednostce w obszarze:
 - kwalifikowania i klasyfikowania dokumentacji – zarządzeniem Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego z dnia 20 stycznia 2022 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitego rzeczowego wykazu akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego wprowadzono zmianę sposobu klasyfikowania skarg, wniosków, petycji oraz interwencji i listów oraz przeprowadzono w tym zakresie szkolenie dla kierownictwa i pracowników urzędów górniczych;
 - bezpieczeństwa informacji – zmodyfikowano Politykę Bezpieczeństwa Informacji oraz Procedur Bezpieczeństwa Teleinformatycznego;
 - płatności na rzecz pracownika – wprowadzono zasady wypłaty zasiłku z tytułu wypadku przy pracy lub w drodze do/z pracy.
- 2) przez Ministra Aktywów Państwowych w kierowanej przez niego jednostce w obszarze:
 - zarządzania ryzykiem:
 - opracowano i przekazano do uzgodnień wewnętrznych projekt zarządzenia Ministra Aktywów Państwowych w sprawie wprowadzenia Polityki bezpieczeństwa informacji,
 - w celu zminimalizowania negatywnych skutków lub prawdopodobieństwa wystąpienia zdarzeń niekorzystnych mogących mieć wpływ na realizację zadań i celów Ministerstwa, powołano Zespół szacujący ryzyko i przeprowadzono szacowanie ryzyka w kontekście ochrony danych osobowych i w kontekście naruszenia praw lub wolności osób których dane dotyczą. W wyniku szacowania ryzyka zidentyfikowano zagrożenia i podatności, które mogłyby prowadzić do utraty poufności, integralności i dostępności informacji oraz zaproponowano podjęcie działań, które pozwoliłyby zmniejszyć lub zapobiec zmaterializowaniu się istniejących zagrożeń, w szczególności w tych obszarach, które wymagają wdrożenia procedur,
 - w celu zapewnienia prawidłowego nadzoru nad bezpieczeństwem informacji przeprowadzono audyt systemu zgłoszeń w kontekście rejestru incydentów bezpieczeństwa informacji;
 - skuteczności i efektywności działania:
 - dokonano optymalizacji procesu rozpatrywania skarg, wniosków i petycji poprzez wprowadzenie rejestru, który usprawnił monitorowanie terminowości udzielania odpowiedzi na skargi, wnioski i petycje wpływające do Ministerstwa oraz opracowano kartę procesu: Rozpatrywanie skarg, wniosków i petycji. O skuteczności podjętych działań świadczy wzrost wartości założonego miernika z 46% w 2021 r. do 83% w 2022 r.,
 - dokonano przeglądu dokumentacji w ramach przeprowadzonej walidacji, której wyniki ujęto w Raporcie z walidacji samooceny audytu wewnętrznego. W wyniku samooceny audytu wewnętrznego za 2022 r. działalność audytu wewnętrznego w Ministerstwie jest realizowana zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Praktyki Zawodowej Audytu Wewnętrznego oraz przepisami prawa powszechnie obowiązującego w zakresie audytu wewnętrznego. Wydano ocenę na poziomie generalnej zgodności z Międzynarodowymi Standardami Praktyki Zawodowej Audytu Wewnętrznego,
 - w celu optymalizacji procesu nadzoru, organizacji i kontroli ruchu w Ministerstwie, opracowano procedury dla pracowników ochrony, w szczególności ustalono sposób postępowania w sytuacjach zagrożenia bezpieczeństwa, zapoznano pracowników ochrony z obowiązującymi procedurami oraz specyfiką pracy w budynku Ministerstwa w zakresie niezbędnym do wykonywania przez nich zadań oraz przeprowadzano okresowe kontrole dotyczące przestrzegania obowiązków określonych w umowie,
 - przeprowadzano bieżącą konserwację pomieszczeń technicznych systemów teleinformatycznych i wyposażono je w urządzenia monitorujące i zabezpieczające, a także dokumentowano bieżące przeglądy gaśnic, urządzeń ppoż i klimatyzacji,
 - wprowadzono rejestr osób upoważnionych do korzystania z serwerowni i pomieszczeń technicznych oraz ewidencję osób wchodzących/wychodzących w celu zapobiegania

- nieautoryzowanym działaniom;
- zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami/instrukcjami wewnętrznymi:
 - podjęto działania związane ze zwiększeniem bezpieczeństwa systemów informatycznych poprzez udział w pracach mających na celu realizację planowanego zadania inwestycyjnego dotyczącego budowy i modernizacji pomieszczeń Ministerstwa na potrzeby nowej serwerowni,
 - dokonano przeglądu i aktualizacji dokumentacji dotyczącej administrowania systemami informatycznymi przez Administratorów Bezpieczeństwa Informacji.

2. Pozostałe działania:

Najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, podjęte przez Ministra Aktywów Państwowych w kierowanej przez niego jednostce w związku ze zgłoszonymi zastrzeżeniami:

- na bieżąco monitorowano mechanizmy kontroli zarządczej, w celu doskonalenia funkcjonowania Ministerstwa oraz zaktualizowano procedury wewnętrzne dotyczące kontroli zarządczej i informator dla koordynatorów rozwiązań systemowych wyznaczonych w komórkach organizacyjnych Ministerstwa;
- dokonano przeglądu regulacji wewnętrznych. Zaktualizowano procedury dotyczące m.in.:
 - regulaminu pracy,
 - zamówień publicznych,
 - instrukcji bezpieczeństwa pożarowego dla budynku Ministerstwa,
 - bezpieczeństwa informacji przetwarzanych w systemach teleinformatycznych,
 - składania oświadczeń o stanie majątkowym,
 - zasad postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu,
 - trybu organizacji podróży krajowych pracowników, podróży służbowej delegacji Ministerstwa za granicę oraz przyjmowania delegacji zagranicznych w Ministerstwie;
- w celu optymalizacji czynności, zasobów, wyników i jednoczesnej minimalizacji nieefektywnych działań w 2022 r. wdrożono lub zaktualizowano karty procesów dotyczące m.in.:
 - wykonywania uprawnień właścicielskich w stosunku do spółek z udziałem Skarbu Państwa, w tym realizacji zadań wynikających z uprawnień osobistych Skarbu Państwa,
 - organizacji egzaminu dla kandydatów na członków organów nadzorczych,
 - przygotowywania projektów aktów wewnętrznych Ministra Aktywów Państwowych i aktów normatywnych inicjowanych przez Ministra Aktywów Państwowych,
 - koordynowania opracowywania sprawozdań dotyczących spółek z udziałem Skarbu Państwa na potrzeby organizacji międzynarodowych, organów administracji i statystyki publicznej,
 - prowadzenia kontroli wewnętrznych,
 - prowadzenia spraw związanych z oświadczeniami majątkowymi oraz oświadczeniami lustracyjnymi.

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 2022 r. poz. 1188) 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. z 2022 r. poz. 1634, z późn. zm.).
- 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 "inne źródła 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.