

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Ministra Sportu

za rok 2019.

Dział I

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 rządowej kultura fizyczna oraz turystyka¹ 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.

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

- ✓ monitoringu realizacji celów i zadań,
- ✓ samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- ✓ procesu zarządzania ryzykiem,
- ✓ audytu wewnętrznego,
- ✓ innych źródeł informacji: oświadczenia o stanie kontroli zarządczej i informacje od

¹ Zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 19 listopada 2019 r. w sprawie utworzenia Ministerstwa Sportu (Dz. U. poz. 2292) Ministerstwo Sportu i Turystyki przekształcono od 15 listopada 2019 r. w Ministerstwo Sportu poprzez wyłączenie komórek organizacyjnych obsługujących sprawę działu turystyka oraz pracowników obsługujących sprawę tego działu. Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 10 grudnia 2019 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Sportu (Dz. U. poz. 2380) określiło natomiast, że Minister Sportu kieruje działem administracji rządowej – kultura fizyczna.

jednostek nadzorowanych przez Ministra Sportu (do 15 listopada 2019 r. Ministra Sportu i Turystyki), tj. Polskiej Organizacji Turystycznej, Centralnego Ośrodka Sportu, Polskiej Agencji Antydopingowej, Polskiego Laboratorium Antydopingowego).

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

Warszawa, 28 kwietnia 2020 r.

(miejsowość, data)

Minister Sportu

Danuta Dmowska-Andrzejuk

/-podpisano cyfrowo/

(podpis ministra)

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

1. Stwierdzono uchybienia w ramach systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji w Ministerstwie.
2. Niewystarczające zaangażowanie pracowników Ministerstwa w zakresie identyfikacji ryzyk w systemie kontroli zarządczej.
3. Na podstawie dostępnych informacji i dokumentów zidentyfikowano słabości kontroli zarządczej w jednostkach nadzorowanych przez Ministra Sportu/ Ministra Sportu i Turystyki:
 - w Polskiej Organizacji Turystycznej zidentyfikowano potrzebę wzmocnienia nadzoru nad Zagranicznymi Ośrodkami Polskiej Organizacji Turystycznej oraz stworzenia spójnego systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji;
 - w Centralnym Ośrodku Sportu dostrzeżono konieczność poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, w szczególności procesu zarządzania ryzykiem.

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

1. Wyeliminowanie stwierdzonych w audycie wewnętrznym uchybień w systemie zarządzania bezpieczeństwem informacji w Ministerstwie.
2. Upowszechnianie wiedzy oraz aktywizowanie do współpracy pracowników Ministerstwa w zakresie identyfikacji i monitorowania ryzyk w procesie zarządzania ryzykiem.

3. Monitorowanie wdrożenia na poziomie centralnym w Centralnym Ośrodku Sportu działań usprawniających funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej, w szczególności poprzez usprawnienie procesu zarządzania ryzykiem.

Dział III

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

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

1. Dla upowszechnienia wiedzy oraz aktywizowania do współpracy pracowników Ministerstwa w zakresie identyfikacji i monitorowania ryzyk w procesie zarządzania ryzykiem przeprowadzono szkolenie wewnętrzne dot. kontroli zarządczej, w tym zarządzania ryzykiem w Ministerstwie. Materiały szkoleniowe i dokumentacja zarządzania ryzykiem zostały udostępnione pracownikom.
2. W ramach zobowiązania Centralnego Ośrodka Sportu do wyeliminowania wykrytych w wyniku audytów wewnętrznych uchybień w zakresie ochrony danych osobowych oraz bezpieczeństwa teleinformatycznego, uzyskano informację o działaniach podjętych przez COS w celu wyeliminowania uchybień wskazanych w sprawozdaniach z audytów wewnętrznych przeprowadzonych w obszarach „Bezpieczeństwo teleinformatyczne” i „Ochrona danych osobowych”.
3. W ramach zobowiązania Polskiej Organizacji Turystycznej do podjęcia działań mających na celu wyeliminowanie słabości w systemie nadzoru nad Zagranicznymi Ośrodkami Polskiej Organizacji Turystycznej, w jednostce powstał Zespół mający na celu podjęcie działań w tym zakresie.
W efekcie prac Zespołu zarządzeniem Prezesa POT przyjęto zasady rachunkowości w Zagranicznych Ośrodkach POT oraz zarządzeniem Prezesa POT przyjęto Instrukcję określającą zasady sporządzania, obiegu, kontroli i przechowywania dokumentacji finansowo-księgowej w ZOPOT. Zespół wypracował także rekomendacje w zakresie rozwiązań sprawozdawczych, informatycznych i organizacyjnych na dalszy horyzont czasowy.
4. W ramach koordynacji kontroli zarządczej w Ministerstwie na bieżąco informowano komórki organizacyjne Ministerstwa o sposobie rzetelnego wyznaczania celów i monitorujących ich wykonanie mierników na potrzeby planu działalności komórki i Ministra z przytoczeniem obowiązujących przepisów powszechnie obowiązujących i wewnętrznych.
5. Udostępniano do wiadomości pracowników dokumentację kontroli zarządczej poprzez publikację w Intranecie planów i sprawozdań komórek organizacyjnych Ministerstwa oraz publikację dokumentacji procesu zarządzania ryzykiem.

6. W Dzienniku Ustaw w 2019 roku opublikowano następujące akty prawne:

- Rozporządzenie Ministra Sportu i Turystyki w sprawie nadania statutu Polskiemu Laboratorium Antydopingowemu (Dz.U. z 2019 r. poz. 143);
- Rozporządzenie Ministra Sportu i Turystyki oraz Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowych warunków uzyskiwania upoważnienia do przeprowadzania egzaminu potwierdzającego posiadanie odpowiedniej wiedzy i umiejętności z zakresu żeglarstwa oraz warunków kadrowych i organizacyjnych koniecznych do przeprowadzania tego egzaminu (Dz.U. z 2019 r. poz. 1596);
- Rozporządzenie Ministra Sportu i Turystyki z dnia 5 lipca 2019 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie nabywania uprawnień przewodnika górskiego (Dz. U. 2019 poz. 1328);
- Rozporządzenie Ministra Sportu i Turystyki z dnia 19 czerwca 2019 r. w sprawie dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej zadań związanych z przygotowaniem w 2019 r. kadry narodowej do igrzysk olimpijskich oraz przygotowaniem do mistrzostw świata lub mistrzostw Europy i udziałem w nich (Dz. U. 2019 poz. 1216);
- Rozporządzenie Ministra Sportu i Turystyki z dnia 30 lipca 2019 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie uprawiania turystyki wodnej (Dz. U. 2019 poz. 1531);
- Rozporządzenie Ministra Sportu i Turystyki z dnia 12 sierpnia 2019 r. w sprawie przekazywania środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej (Dz. U. 2019 poz. 1638).

2. Pozostałe działania:

Podjęto szereg działań w zakresie spraw organizacyjnych usprawniających funkcjonowanie urzędu, w tym m.in.:

- opracowano nowy Regulamin organizacyjny Ministerstwa;
- wprowadzono nowe zarządzenie dot. polityki rachunkowości dla Dysponenta głównego w zakresie części 25 - kultura fizyczna, części 40 - turystyka oraz państwowych funduszy celowych, których dysponentem jest Minister.
- opracowano nowe zasady i tryb postępowania z dokumentacją w Ministerstwie;
- zaktualizowano zarządzenie dot. działania Zespołu Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji w Ministerstwie.

Potwierdzam zgodność kopii wydruku z dokumentem elektronicznym:

Identyfikator dokumentu	99124.304695.305494
Nazwa dokumentu	Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej za 2019 r_.pdf
Tytuł dokumentu	Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej za 2019 r_
Sygnatura dokumentu	BG-WPiO.083.10.2019
Data dokumentu	28.04.2020
Skrót dokumentu	B8F6BE29BBCA8B0A3496520FB90256823AB008BB
Wersja dokumentu	1.5
Data podpisu	28.04.2020 13:41:05
Podpisane przez	Danuta Małgorzata Dmowska-Andrzejuk Minister

EZD 3.96.1.1.22654

Data wydruku: 28.04.2020

Autor wydruku: Kwiatkowska-Brom Łucja (starszy specjalista)