

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Ministra Aktywów Państwowych¹⁾ za rok 2023**

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 2023 dla działów administracji rządowej: aktywa państwowe, gospodarka złożami kopalin, łączność;
 - oświadczeń o stanie kontroli zarządczej za rok 2023 złożonych przez dyrektorów komórek organizacyjnych Ministerstwa Aktywów Państwowych,
 - oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za rok 2023 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, 25 kwietnia 2024 r.
(miejsowość, data)

Borys Budka
minister

dokument podpisany elektronicznie
951520.3405938.2702460

.....
(z 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:
 - bezpieczeństwa budynków, pomieszczeń dokumentów i nośników danych;
 - nadawania uprawnień rzeczoznawcy osobom fizycznym;
 - działań represyjnych związanych z nakładaniem grzywny w drodze mandatu karnego;
 - ponoszenie wydatków na zakup i dystrybucję energii elektrycznej;
 - funkcjonowanie archiwum zakładowego;
 - stwierdzania posiadania kwalifikacji do wykonywania czynności w kierownictwie i dozorze ruchu;
 - wykrywania i przeciwdziałania nielegalnej eksploatacji kopalni.
 - 2) Zastrzeżenia Ministra Aktywów Państwowych w odniesieniu do kierowanych przez niego działań administracji rządowej aktywa państwowe, gospodarka złożami kopalni, łączność dotyczyły obszaru:
 - zapewnienia ciągłości działania i budowania standardów obsługi administracyjnej Ministerstwa Aktywów Państwowych (dalej: MAP lub Ministerstwo) w zakresie mechanizmów motywacji i systemu wynagrodzeń oraz obsługi informatycznej;
 - skuteczności i efektywności działania w zakresie koordynowania udzielania odpowiedzi na wystąpienia kierowane do MAP.
2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.
 - 1) Działania, które zostaną podjęte w 2024 roku przez Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego w kierowanej przez niego jednostce w obszarze:

Działania zostały określone w Oświadczeniu o stanie kontroli zarządczej Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego za rok 2023. Minister Aktywów Państwowych nie podaje przedmiotowych działań ze względu na utratę nadzoru nad Prezesem Wyższego Urzędu Górniczego zgodnie z rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Przemysłu (M.P. poz. 2727) – wejście w życie z mocą od dnia 13 grudnia 2023 r. oraz zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 20 lutego 2023 r. w sprawie utworzenia Ministerstwa Przemysłu – wejście w życie z dniem 1 marca 2024 r. (M.P. poz. 260).
 - 2) Działania, które zostaną podjęte w 2024 roku przez Ministra Aktywów Państwowych w kierowanej przez niego jednostce:
 - w obszarze zapewnienia ciągłości działania i budowania standardów obsługi administracyjnej Ministerstwa w zakresie mechanizmów motywacji i systemu wynagrodzeń – przygotowanie kompleksowego systemu motywacyjnego z użyciem narzędzi motywacji finansowych i pozafinansowych;
 - w obszarze zapewnienia ciągłości działania i budowania standardów obsługi administracyjnej Ministerstwa w zakresie obsługi informatycznej: usprawnienie inwentaryzacji sprzętu i oprogramowania; utrzymywanie i aktualizowanie lokalnej bazy użytkowanych systemów informatycznych w komórkach organizacyjnych Ministerstwa, aplikacji i usług oraz aktualnej bazy użytkowników wraz z określonymi prawami dostępu; wzmocnienie nadzoru nad rozliczaniem dokumentów w systemie teleinformatycznym EZD;
 - w obszarze skuteczności i efektywności działania w zakresie koordynowania udzielania odpowiedzi na wystąpienia kierowane do MAP – dalsze działania na rzecz optymalizacji.

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 2023 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, przeprowadzania dokumentacji czynności kontrolnych i wyjaśniających zgodnie z obowiązującym stanem prawnym – objęto kontrolą wszystkie okręgowe urzędy górnicze w danym roku oraz ujednolicono tematy kontroli we wszystkich okręgowych urzędach górniczych;
 - udzielania zamówień publicznych – wszystkie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego były prowadzone w formie pisemnej; wymiana informacji, przekazywanie dokumentów lub oświadczeń między zamawiającym a wykonawcą odbywało się przy użyciu środków komunikacji elektronicznej; umowy podpisane cyfrowo były przechowywane w oryginalnej formie na twardym dysku komputera w wyznaczonym do tego pokoju;
 - rejestru rozstrzygnięć dotyczących materiałów wybuchowych – zaktualizowano rejestr informatyczny materiałów wybuchowych poprzez usunięcie nieaktualnych rozstrzygnięć oraz wprowadzono bieżąco weryfikację zgodności kopii umieszczanej w BIP ze zmianami dokonywanymi w rejestrze.

- 2) przez Ministra Aktywów Państwowych w kierowanej przez niego jednostce w obszarze:
 - zarządzania ryzykiem:
 - w zakresie wdrożenia dokumentu kierunkowego określającego całokształt działań mających zapewnić wymagany poziom bezpieczeństwa informacji, wdrożono:
 - zarządzenie Ministra Aktywów Państwowych w sprawie Polityki bezpieczeństwa Informacji;
 - zarządzenie Ministra Aktywów Państwowych w sprawie ochrony informacji niejawnych;
 - procedurę ochrony danych osobowych na potrzeby pracy zdalnej;
 - procedurę udostępniania portów USB i nośników danych.
 - w zakresie podnoszenia świadomości pracowników w zakresie bezpieczeństwa informacji:
 - w Intranecie MAP - prowadzono dedykowany portal informacyjny dot. bezpieczeństwa i zarządzania kryzysowego oraz zakładkę dot. ochrony danych osobowych;
 - prowadzono kampanie informacyjne dotyczące ostrzeżeń wpływających z CSIRT GOV;
 - na bieżąco prowadzono szkolenia z: ochrony danych osobowych, bezpieczeństwa informacji, ochrony informacji niejawnych;
 - przeprowadzono dedykowane szkolenia z zakresu bezpieczeństwa informacji i ochrony danych osobowych dla sekretariatów kierownictwa ministerstwa;
 - we współpracy z Agencją Bezpieczeństwa Wewnętrznego zorganizowano cykl szkoleń pn. Profilaktyka zagrożeń strategicznych dla kierownictwa MAP i kierujących od stanowiska naczelnika wzwyż;
 - uczestniczono w zewnętrznych konferencjach, webinarach itp. w zakresie bezpieczeństwa informacji i cyberbezpieczeństwa;
 - pracownikom MAP polecono obowiązkowo odbycie szkolenia na platformie e-learningowej KPRM pn. Zapobieganie zagrożeniom z obszaru cyberbezpieczeństwa – podstawowe zasady pracy w urzędzie.
 - w zakresie monitorowania przestrzegania zasad w tym obszarze:
 - przeprowadzono doraźny audyt bezpieczeństwa informacji przetwarzanych w Ministerstwie;
 - przeprowadzono szacowanie ryzyka w zakresie ochrony informacji niejawnych;
 - dokonano inwentaryzacji aktywów oraz przeprowadzono szacowanie ryzyka w kontekście bezpieczeństwa informacji i ochrony danych osobowych, którego wyniki przedstawiono w Raporcie dotyczącym zarządzania ryzykiem w MAP w 2023 r.

 - skuteczności i efektywności działania w zakresie realizacji celów i zadań m.in. określonych

w planach komórek organizacyjnych oraz kartach procesów:

- komórka koordynująca w Ministerstwie działania w obszarze kontroli zarządczej na bieżąco wspierała komórki organizacyjne ministerstwa w zakresie planowania i sprawozdawczości oraz zarządzania procesowego;
- dokonywano na bieżąco publikacji informacji w zakresie kontroli zarządczej i dokumentacji kontroli zarządczej w Intranecie MAP;
- w 2023 r. wdrożono lub zaktualizowano karty procesów dotyczące: kontroli zarządczej w działach kierowanych przez Ministra, rekrutacji, wolontariatów i praktyk studenckich, koordynowania opiniowania projektów dokumentów rządowych w ramach rządowego procesu legislacyjnego, realizacji uprawnień ministra w sprawach wnioskowania o nadanie odznaczeń państwowych, koordynowania udzielania patronatów, reprezentowania Ministra Aktywów Państwowych i Ministerstwa Aktywów Państwowych przed sądami powszechnymi i administracyjnymi, zarządzania kryzysowego oraz ochrony infrastruktury krytycznej;
- koordynowanie udzielanie odpowiedzi na wnioski o udostępnienie informacji publicznej (udip) - co kwartał przygotowywanie i wysyłanie pism do departamentów oraz publikowanie komunikatów w Intranecie dotyczących terminowego przekazywania projektów odpowiedzi na wnioski udip oraz przekazywania wniosków udip, które wpływają bezpośrednio do komórek organizacyjnych MAP;
- koordynowanie udzielania odpowiedzi na dezyderaty, interpelacje, zapytania, interwencje i inne pisma posłów i senatorów – prowadzenie stałego monitoringu realizacji procesu, ze szczególnym naciskiem na wyznaczanie terminów realizacji kolejnych etapów procesu oraz kierowanie monitów do komórek przygotowujących projekty odpowiedzi i sekretariatów kierownictwa MAP w zakresie upływającego terminu udzielenia odpowiedzi w wymaganych prawem terminach;
- koordynowanie patronatów – ściślejsza współpraca z opiniującymi wnioski komórek organizacyjnych w celu usprawnienia procesu decyzyjnego, w szczególności w zakresie skrócenia czasu uzyskiwania kierunkowej zgody/odmowy oraz podpisywania przygotowanych odpowiedzi na wnioski;
- koordynowanie skarg i wniosków – wielokrotne, w tym pisemne zwracanie się do komórek organizacyjnych ministerstwa z przypomnieniem o przestrzeganiu ustawowych terminów załatwiania spraw wraz z przywołaniem regulacji wewnętrznych i przepisów prawa obowiązującego w tym zakresie;
- w zakresie poprawy skuteczności i efektywności audytu wewnętrznego – dokonano zmiany Planu audytu na 2023 r.
- zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami/instrukcjami wewnętrznymi:
 - dokonywano cyklicznych przeglądów aktów normatywnych wydawanych przez Dyrektora Generalnego Ministerstwa oraz obowiązujących kart procesów, w przypadku stwierdzenia konieczności dokonania zmiany/uchylenia regulacji właściwe komórki organizacyjne Ministerstwa określały zakres zmian oraz wskazywały planowany termin realizacji zadania. Realizując powyższe, w 2023 r. wdrożono lub dokonano aktualizacji zarządzeń Dyrektora Generalnego Ministerstwa w zakresie:
 - wewnętrznych regulaminów organizacyjnych,
 - regulaminu pracy,
 - regulaminu określającego zasady wykonywania pracy zdalnej,
 - regulaminu bezpieczeństwa informacji przetwarzanych w systemach teleinformatycznych,
 - Polityki Ochrony Danych Osobowych,
 - instrukcji postępowania po wprowadzeniu stopni alarmowych i stopni alarmowych CRP,
 - zasad przeciwdziałania korupcji i konfliktowi interesów oraz zasad postępowania z prezentami,
 - zasad zgłaszania naruszeń prawa i podejmowania działań następczych w Ministerstwie,
 - prowadzenia prac legislacyjnych oraz postępowania z projektami dokumentów rządowych,
 - regulaminu wyboru przedstawicieli pracowników na potrzeby współdziałania z pracodawcą,
 - regulaminu podnoszenia kwalifikacji zawodowych pracowników,
 - sporządzania, wartościowania, przeglądu i aktualizacji opisów stanowisk pracy w

- służbie cywilnej,
 - procedury udziału pracowników Ministerstwa w stażach zagranicznych,
 - regulaminu użytkowania samochodów służbowych oraz obsługi transportowej,
 - regulaminu organizacji praktyk studenckich i wolontariatu,
 - wyjątków od podstawowego sposobu dokumentowania przebiegu załatwiania i rozstrzygania spraw oraz sposobu postępowania z przesyłkami wpływającymi do Ministerstwa,
 - funkcjonowania zespołu do spraw wartościowania stanowisk pracy,
 - funkcjonowania komisji inwentaryzacyjnej,
 - funkcjonowania komisji do oceny przydatności zużytych i zbędnych składników majątku ruchomego oraz określenia sposobu ich zagospodarowania,
 - funkcjonowania komisji bezpieczeństwa i higieny pracy,
 - standardów zarządzania projektami strategicznymi Ministerstwa włączonymi do Portfela Rady Monitorowania Portfela Projektów Strategicznych.
- w zakresie uprawnień i dostępu użytkowników do funkcjonalności systemów informatycznych – po zakończeniu stosunku pracy z użytkownikami posiadającymi konta administracyjne w domenie został przeprowadzony przegląd ról oraz uprawnień kont administracyjnych w systemach teleinformatycznych, którymi administrowali.

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:

- w celu poprawy funkcjonowania organizacji oraz optymalizacji działań zaktualizowano zasady dotyczące zarządzania procesami w Ministerstwie, które umożliwiają efektywną realizację zadań i zapewniają spełnienie potrzeb klienta, czyli pracownika Ministerstwa lub osoby/jednostki zewnętrznej;
- dokonano aktualizacji lub wdrożono nowe zarządzenia Ministra Aktywów Państwowych, w szczególności w zakresie:
 - Regulaminu organizacyjnego Ministerstwa,
 - podziału pracy w Ministerstwie,
 - zasad (polityki) rachunkowości,
 - instrukcji kancelaryjnej, jednolitego rzeczowego wykazu akt i instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego,
 - funkcjonowania Komitetu Audytu.
- zmiana podejścia do planowania organizacji egzaminów dla kandydatów na członków organów nadzorczych na kolejne lata poprzez przyjęcie zasady korelacji liczby egzaminów z liczbą wpływających wniosków o wpisanie na listę uczestników egzaminu, z uwzględnieniem ekonomiki egzaminu.

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 2021 r. poz. 178, z późn. zm.), 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 2021 r. poz. 305, 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 "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.