

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
Ministra Aktywów Państwowych<sup>1)</sup> za rok 2019**

**Dział I<sup>2)</sup>**

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<sup>3)</sup>: energia i gospodarka złożami kopalin

**Część A<sup>4)</sup>**

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

**Część B<sup>5)</sup>**

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 C<sup>6)</sup>**

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:<sup>7)</sup>

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>8)</sup>,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji:
  - 1) ocen funkcjonowania systemu kontroli zarządczej za rok 2019 złożonych przez dyrektorów komórek organizacyjnych Ministerstwa Aktywów Państwowych,
  - 2) oświadczeń o stanie kontroli zarządczej za rok 2019 złożonych przez kierowników jednostek podległych Ministrowi lub przez niego nadzorowanych w 2019 roku, tj. przez Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego oraz Prezesa Agencji Rezerw Materiałowych,
  - 3) *Sprawozdania z wykonania Planu Działalności Ministra Energii za rok 2019.*

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

**Jacek Sasin**  
wicepremier

Warszawa, 27 kwietnia 2020 r.

*dokument podpisany elektronicznie*  
471050.1318607.1087307

(miejscowość, data)

(podpis ministra/kierownika jednostki)

## Dział II<sup>9)</sup>

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.
  - 1) Zastrzeżenia Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego w kierowanej przez niego jednostce:
    - w zakresie realizacji celów i zadań – nie osiągnięto w całości celu dotyczącego podniesienia skuteczności postępowań prowadzonych przez organ nadzoru górniczego w odniesieniu do działalności górniczej wykonywanej bez wymaganej koncesji,
    - w zakresie bezpieczeństwa informacji – wskazano słabość procesu dokumentowania analizy ryzyka dla poszczególnych systemów informatycznych.
  - 2) Zastrzeżenia Ministra Aktywów Państwowych w odniesieniu do kierowanych przez niego w 2019 roku działów administracji rządowej energia i gospodarka złożami kopalin:
    - w zakresie skuteczności i efektywności działania – wskazano słabość procesu udzielania odpowiedzi na zapytania interesariuszy/stron zewnętrznych.
2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.
  - 1) Działania, które zostaną podjęte przez Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego w kierowanej przez niego jednostce:
    - w celu realizacji celów i skorelowania z pozostałymi planami opracowanymi na rok budżetowy, a w szczególności z ustawą budżetową, od 2020 roku sporządzany będzie plan działalności Wyższego Urzędu Górniczego na podstawie rozporządzenia nr 39 Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego z dnia 13 grudnia 2019 r.
  - 2) Działania, które zostaną podjęte przez Ministra Aktywów Państwowych w kierowanej przez niego jednostce:
    - optymalizacja procesu udzielania odpowiedzi na zapytania interesariuszy/stron zewnętrznych.

## Dział III<sup>10)</sup>

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

Działania podjęte przez Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego w kierowanej przez niego jednostce:

  - w celu podniesienia skuteczności postępowań prowadzonych przez organy nadzoru górniczego w odniesieniu do działalności górniczej wykonywanej bez wymaganej koncesji znowelizowano *Metodykę prowadzenie postępowań w sprawach dotyczących ustalenia opłaty podwyższonej* w związku ze zmianą linii orzeczniczej Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Gliwicach w zakresie odpowiedzialności solidarnej,
  - stworzono jednolity system regulacji dotyczący bezpieczeństwa informacji, spójny z przepisami w obszarze ochrony danych osobowych.
2. Pozostałe działania:

Pozostałe działania podjęte przez Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego w kierowanej przez niego jednostce:

  - w celu efektywnej realizacji celów i zadań, zarządzeniem nr 26 Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego z dnia 4 lipca 2019 r. *w sprawie planowania działalności oraz zarządzania ryzykiem w urzędach górniczych* skoordynowano system planowania i sprawozdawczości Wyższego Urzędu Górniczego, okręgowych urzędów górniczych i Specjalistycznego Urzędu Górniczego,
  - zarządzeniem nr 1 Dyrektora Generalnego Wyższego Urzędu Górniczego z dnia 2 kwietnia 2019 r. *w sprawie regulaminów organizacyjnych komórek Wyższego Urzędu Górniczego*, utworzono Wydział Planowania i Statystyki koordynujący system kontroli zarządczej w Wyższym Urzędzie Górniczym.

### 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.