

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Dyrektora Narodowego Centrum Badań i Rozwoju¹⁾

za rok 2016

(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 działy/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, Warsztatów Kadry Kierowniczej (2-3 lutego 2017 r.)

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

.....
(miejsowość, data)

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

Warszawa 9.03.2017

NARODOWE CENTRUM
BADAN I ROZWOJU
Dyrektor
M. Chorowski
prof. dr hab. inż. Maciej CHOROWSKI

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

- a) Kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu efektywności działania systemu zarządzania Centrum, czego efektem była realizacja niektórych programów prowadzona z odstępstwami w stosunku do pierwotnego Harmonogramu oraz Planu finansowego.
- b) Negatywny wpływ na skuteczność i efektywność działania jednostki, w tym przepływ informacji oraz ochronę zasobów, miał brak spójnego i adekwatnego do potrzeb poszczególnych działów Centrum systemu informatycznego.
- c) Kontrola zarządcza nie doprowadziła do uruchomienia systemu mającego na celu ograniczenie ryzyka podwójnego finansowania projektów badawczych.
- d) W zakresie współpracy z ekspertami kontrola zarządcza nie zapewniła skutecznej ochrony zasobów oraz dostatecznej efektywności działania ze względu na brak wystarczającej liczby ekspertów z poszczególnych dziedzin nauki oraz niewystarczająco udokumentowany proces wyboru i oceny eksperta.

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

- a) Plan działalności zostanie powiązany z Planem operacyjnym i oba będą bazować na bardziej precyzyjnym, wspólnym harmonogramie. Ponadto, będzie prowadzona prognoza realizacji kontraktacji i certyfikacji w stosunku do założonego planu, aby móc na bieżąco określać stan realizacji planu i ew. podejmować działania korygująco-naprawcze. Spotkania dot. ewaluacji ryzyka będą się odbywały dwa razy do roku, a nie raz do roku, tak jak wcześniej.
- b) Zostaną podjęte prace w kierunku opracowania dokumentu zawierającego długofalowe plany rozwoju systemów informatycznych Centrum.
- c) Centrum będzie brać aktywny udział w pracach nad stworzeniem kompleksowego narzędzia do minimalizowania ryzyka podwójnego finansowania projektów badawczych na potrzeby MNiSW, NCN, NCBR oraz OPI.
- d) Planowane jest również stworzenie systemu informatycznego wspomagającego proces doboru oraz oceny eksperta. Do lutego 2017 r. zebrano założenia do systemu wspierającego wybór i ocenę ekspertów w celu wyłonienia jego wykonawcy.

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) We wszystkich regulacjach wewnętrznych został wprowadzony wymóg prowadzenia ewaluacji ex-ante dla wszystkich programów i przedsięwzięć NCBR (oprócz programu BRIDGE). W nowych procedurach również taki zapis jest stosowany np. w procedurze ustanawiania programów sektorowych oraz wspólnych przedsięwzięć.
- b) Dokonano przeglądu procedur odnoszących się do realizacji programów Centrum. Stworzono procedurę *PG3-4 Ustanawianie wspólnego przedsięwzięcia* oraz *PG3-2 Ustanawianie programu sektorowego*.
- c) Zgodnie z ustaleniami Komitetu Sterującego Zintegrowanego Systemu Usług dla Nauki (ZSUN) z 28 września 2016 r. ma zostać opracowana propozycja realizacji kompleksowego narzędzia do minimalizowania ryzyka podwójnego finansowania projektów badawczych na potrzeby MNiSW, NCN, NCBR oraz OPI.
- d) System zarządzania bezpieczeństwem informacji został zaktualizowany. Wdrożono znowelizowaną Politykę Bezpieczeństwa Informacji NCBR.

2. Pozostałe działania:

- a) Dostosowanie struktury organizacyjnej Centrum (ostatni Regulamin Organizacyjny z 1 września 2016 r.), aby była lepiej dopasowana do realizacji aktualnych zadań i celów instytucji.
- b) Od września 2016 r. został uruchomiony ciągły nabór na ekspertów polskich oraz zagranicznych poprzez stronę internetową Centrum. Wykaz ekspertów POIR jest publikowany na stronie internetowej NCBR, tak samo jak było to czynione wcześniej w POWER. Ponadto, 21 lutego 2017 r. Ministerstwo Rozwoju zaakceptowało zaktualizowaną Instrukcję Wykonawczą POIR, która zawiera nową procedurę *PR-WWP-01 Wybór projektów do dofinansowania POIR* z załącznikiem - Instrukcją: Dobór eksperta do oceny merytorycznej POIR. Zaktualizowano również procedurę *PG2-1 Dostarczanie ocen*.
- c) Opracowano nowy wzór WoD (elektronicznego wniosku o dofinansowanie), który ma wykluczyć popełnianie najpowszechniejszych błędów przez beneficjentów.
- d) Zostały wprowadzone nowe wytyczne odnośnie zasad udzielania pełnomocnictw i upoważnień, zawierania umów/aneksów – w tym zakresie został przeprowadzony również 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.

