

# Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

w Ministerstwie Sprawiedliwości <sup>1)</sup>

za rok 2020

## 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 kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych - Ministerstwie Sprawiedliwości

## 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.~~

*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:<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:
  - Oświadczenia cząstkowe o stanie kontroli zarządczej w poszczególnych komórkach organizacyjnych Ministerstwa Sprawiedliwości za rok 2020,
  - Analiza elementów systemu kontroli zarządczej wskazanych do monitorowania przez Dyrektora Generalnego Ministerstwa Sprawiedliwości.

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

**DYREKTOR GENERALNY  
MINISTERSTWA SPRAWIEDLIWOŚCI**

Warszawa, 31.03.2021r.

(miejsceowość, data)

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

## Dział II<sup>9)</sup>

### 1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych albo działu administracji rządowej, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, elementu, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: 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.

Zastrzeżenia w funkcjonowaniu kontroli zarządczej w 2020 r. w Ministerstwie dotyczyły *Standardu B6 – Określenie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji*.

Zidentyfikowane słabości w funkcjonowaniu kontroli zarządczej w powyższym standardzie dotyczyły strategii w zakresie informatyzacji resortu i kierunków rozwoju informatycznego oraz realizacji projektów informatycznych bez opóźnień.

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

Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.

W zakresie usprawnienia obszaru *B6 – Określenie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji* w 2021 r. zostaną podjęte czynności w kierunku:

- 1) przygotowania strategii w zakresie informatyzacji resortu oraz kierunków rozwoju informatycznego na podstawie analizy potrzeb i określonych priorytetów;
- 2) zmiany modelu działania w projektach informatycznych celem uzyskania wyższego poziomu wsparcia w rozwiązywaniu problemów i zarządzaniu projektem;
- 3) stosowania zasady, że inicjatorem projektu powinna być komórka organizacyjna, do której zadań należy obszar zmian merytorycznych będących przedmiotem projektu;
- 4) rozważenia uproszczenia wymogów *Zasad portfelowych* dla mniejszych projektów.

W ramach działań naprawczych jeszcze w 2020 r. przyjęto *Wytyczne dotyczące terminów zwoływania posiedzeń Komitetów Sterujących Projektów oraz procedowania dokumentów projektowych*.

## Dział III<sup>10)</sup>

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

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

Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w dziale II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie. W oświadczeniu za rok 2010 nie wypełnia się tego punktu.

W zakresie usprawnienia funkcjonowania w Ministerstwie Sprawiedliwości kontroli zarządczej w obszarze *Standardu C15 Mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych* w 2020 r. kontynuowano rozpoczęte w 2019 r. działania naprawcze polegające na opracowaniu i wdrożeniu dokumentacji wykonawczej do *Polityki Bezpieczeństwa Informacji Ministerstwa Sprawiedliwości*.

Opracowano i wdrożono następujące polityki określające zasady zarządzania bezpieczeństwem informacji w poszczególnych obszarach:

- Polityka bezpieczeństwa fizycznego,
- Polityka cyberbezpieczeństwa resortu sprawiedliwości,
- Polityka bezpieczeństwa danych osobowych,
- Polityka bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych Ministerstwa Sprawiedliwości,
- Polityka bezpieczeństwa w obszarze zasobów ludzkich,
- Polityka zarządzania bezpieczeństwem w obszarze zasobów ludzkich,
- Procedura Zarządzania Ryzykiem Bezpieczeństwa Informacji Ministerstwa Sprawiedliwości,
- Instrukcja Wypełniania Formularza Szacowania Ryzyka Bezpieczeństwa Informacji Ministerstwa Sprawiedliwości,
- Formularz Szacowania Ryzyka Bezpieczeństwa Informacji Ministerstwa Sprawiedliwości,
- Procedura zarządzania incydentami bezpieczeństwa informacji,
- Procedura nadzoru nad dokumentacją SZBI,
- Procedura bezpieczeństwa dostaw i wyposażenia w Biurze Administracyjnym Ministerstwa Sprawiedliwości;

a także dla poszczególnych systemów teleinformatycznych:

- Polityka Bezpieczeństwa Systemu Informatycznego Biblioteki Ministerstwa Sprawiedliwości Libra 2000,
- Polityka bezpieczeństwa systemu teleinformatycznego do obsługi nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej,
- Polityka Bezpieczeństwa Systemu Teleinformatycznego Elektroniczne Zarządzanie Dokumentacją,
- Polityka Bezpieczeństwa Systemu Teleinformatycznego Wsparcia Wniosków Etatowych.

Ciągłość działania systemów teleinformatycznych Ministerstwa została opisana w Planie Ochrony Infrastruktury Ministerstwa Sprawiedliwości oraz w Planie Zarządzania Kryzysowego Ministerstwa Sprawiedliwości. Zdefiniowano również zasady zarządzania ryzykiem obejmujące kwestie zarządzania ciągłością działania. Opracowano analizę ryzyka dla utraty ciągłości działania krytycznych systemów i usług IT oraz systemów zaliczanych do infrastruktury krytycznej państwa.

Pozostałe działania:

Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.

Do pozostałych działań, które zostały przeprowadzone w 2020 r. należy m.in.:

1. Opracowanie wykazu systemów teleinformatycznych administrowanych przez Ministerstwo Sprawiedliwości wraz z przypisaniem do nich komórek organizacyjnych jako właściciela merytorycznego danego systemu.
2. Opracowanie *Standardu dokumentacji technicznej DIRS MS* i *Metodykę Wytwarzania Oprogramowania w Projekcie IT* dla wyeliminowania nieprawidłowości w dokumentacji technicznej dla poszczególnych systemów teleinformatycznych.
3. Opracowanie dla poszczególnych systemów teleinformatycznych harmonogramu testowego odtworzenia danych z kopii bezpieczeństwa w trybie procedury awaryjnego odtworzenia danych oraz wykazu zawierającego lokalizację infrastruktury technicznej.

4. Monitorowanie na podstawie zarządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 6 listopada 2018 r. w sprawie kontroli zarządczej w Ministerstwie Sprawiedliwości (Dz. Urz. Min. Sprawiedl. poz. 307 oraz z 2019 r. poz. 230) wskazanych przez Dyrektora Generalnego Ministerstwa Sprawiedliwości w 2020 r. elementów systemu kontroli zarządczej, tj. zarządzanie zasobami ludzkimi, zarządzanie portfelem projektów, bezpieczeństwo informacji, finanse Ministerstwa i komunikacja wewnętrzna.

#### 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 zaznaczoną część B albo C lub gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.