

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
W Biurze Krajowej Radzie Radiofonii i Telewizji¹⁾

za rok 2012
(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 przez mnie dziale/działach administracji rządowej³⁾~~ w kierowanej przez mnie jednostce sektora finansów publicznych*

Biurze Krajowej Radzie Radiofonii i Telewizji

(~~nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych⁷⁾~~)

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⁾

- X monitoringu realizacji celów i zadań,
- X samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾,
- X procesu zarządzania ryzykiem,
- X audytu wewnętrznego, kontroli wewnętrznych,
- X kontroli zewnętrznych,
- X innych źródeł informacji

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

Warszawa, 28 marca 2013 r.
.....
(miejsowość, data)

DYREKTOR BIURA
Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji
Margorzata Szelechowska
.....
(podpis ministra/kierownika jednostki)
Margorzata Szelechowska

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Rok 2012 był drugim, pełnym rokiem funkcjonowania kontroli zarządczej jako narzędzia wprowadzonego w Ustawie o finansach publicznych. Efektywne stosowanie wprowadzonej w Biurze KRRiT w 2011 roku procedury wymusza wprowadzenie w niej zmian, związanych z dostosowywaniem do aktualnego stanu rozwoju urzędu i urealniania przydatności ustanowionych norm. W roku 2012 samoocena systemu kontroli zarządczej została dokonana w oparciu o specjalnie opracowane ankiety ewaluacyjne, a nie w oparciu o przyjęty wstępnie, na początku tego roku kwestionariusz samooceny kontroli zarządczej. W tym zakresie została zmieniona cała procedura, która dopuszcza (od roku 2013) różne formy przeprowadzenia samooceny – zgodnie zarówno z procedurą, standardami kontroli zarządczej, jak i realnymi potrzebami Biura KRRiT. Najważniejszym wnioskiem z przeprowadzonej w 2012 r. ankiety ewaluacyjnej jest potrzeba wprowadzenia lepszego systemu komunikacji z pracownikami. Ważne jest również przeszkolenie kierujących komórkami organizacyjnymi Biura KRRiT w zakresie obowiązków wynikających z kontroli zarządczej.

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

Stałe upowszechnianie wiedzy na temat procedury i standardów kontroli zarządczej. Wprowadzenie zmian w procedurze nastąpiło w dniu 14 marca 2013 r. Ponadto prowadzone będą analizy i weryfikacje istniejących elementów kontroli zarządczej oraz poszukiwanie nowych rozwiązań zwiększających skuteczność realizacji procedury. Przewidywane jest rozszerzenie procedury ISO na dalsze procesy przebiegające w Biurze KRRiT. Zostanie też rozbudowany system EOSiD.

Dział III¹⁰⁾

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

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

W roku 2012 samoocena systemu kontroli zarządczej została dokonana w oparciu o specjalnie do tego celu sporządzone ankiety ewaluacyjne, a nie w oparciu o pierwotnie przygotowany kwestionariusz samooceny kontroli zarządczej. W związku z tym, że to rozwiązanie się sprawdziło, nowa procedura dopuszcza od roku 2013 różnorodne formy przeprowadzenia samooceny – zgodnie zarówno, z procedurą jak i standardami kontroli zarządczej i adekwatne do istniejącej sytuacji.

2. Pozostałe działania:

Wprowadzono System Elektronicznego Obiegu Spraw i Dokumentów (EOSiD), odbywały się cotygodniowe Kolegia Dyrektorów, z których protokoły w formie notatek Dyrektora Biura KRRiT przekazywane są wszystkim pracownikom oraz członkom KRRiT. Wprowadzony został moduł e-Rada, umożliwiający Krajowej Radzie procedowanie na podstawie dokumentów elektronicznych. W obszarze udzielania koncesji została wprowadzona procedura ISO oraz Polityka Jakości. Dla całego Biura KRRiT została opracowana Polityka Bezpieczeństwa. Zakupiono również moduł wewnętrznej sieci *Intranet*, która docelowo ma być źródłem informacji niezbędnych do realizacji zadań Biura KRRiT oraz zapewnić właściwy poziom informacji wśród wszystkich pracowników. Docelowo strona *Intranet* ma być tzw. wymuszoną stroną startową na wszystkich komputerach usytuowanych na miejscach pracy w Biurze KRRiT.

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 sporządza 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.