

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
w Biurze Krajowej Radzie Radiofonii i Telewizji<sup>1)</sup>**

**za rok 2013**  
(rok, za który składane jest oświadczenie)

**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 kierowanym/kierowanych przeze mnie dziale/działach administracji rządowej<sup>3)</sup>/ w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych\*

**Biurze Krajowej Radzie Radiofonii i Telewizji**

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych<sup>3)</sup>)

**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>

- X monitoringu realizacji celów i zadań,
- X samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>8)</sup>,
- X procesu zarządzania ryzykiem,
- X audytu wewnętrznego,
- X 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 31.12.2013r.*  
.....  
(miejsowość, data)

*Szelachowska*  
.....  
(podpis ministra/kierownika jednostki)  
Margorzata Szelachowska

\* Niepotrzebne skreślić.

## Dział II<sup>9)</sup>

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

Rok 2013 był trzecim rokiem funkcjonowania kontroli zarządczej. W związku z dostosowywaniem tego narzędzia do warunków funkcjonowania Biura KRRiT i potrzebą urealnienia ustanowionych norm dokonano zmian w Procedurze Kontroli Zarządczej. W roku 2013 samoocena systemu kontroli zarządczej została dokonana w oparciu o obszerne ankiety ewaluacyjne, a nie w oparciu o kwestionariusz samooceny kontroli zarządczej. W tym zakresie pierwotnie przyjęta procedura została zmieniona nie naruszając zasady dopuszczania różnych form przeprowadzenia samooceny – zgodnie zarówno z procedurą jak i standardami kontroli zarządczej. Ankieta ewaluacyjna została wypełniona przez 75% pracowników Biura KRRiT w tym przez kadrę zarządczą, która ponadto wypowiedziała się na tematy związane z kontrolą zarządczą podczas wywiadów bezpośrednich. Najważniejszymi wnioskami wynikającymi z przeprowadzonej ankiety ewaluacyjnej za 2013 rok są: a) dalsza konieczność poprawienia komunikacji wewnętrznej, b) kontynuowanie szkoleń przede wszystkim z zakresu użytkowania narzędzi informatycznych, językowych, merytorycznych, c) niezbędna analiza dotycząca systemu motywowania finansowego jak i pozafinansowego pracowników Biura KRRiT.

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

Stałe upowszechnianie wiedzy na temat procedury i standardów kontroli zarządczej. Prowadzone będą analizy i weryfikacje istniejących elementów kontroli zarządczej oraz poszukiwanie nowych rozwiązań zwiększających skuteczność realizacji procedury. Opracowywana jest Strategia KRRiT na lata 2014-2016, do której przyporządkowany zostanie Plan pracy KRRiT wraz z harmonogramem. Dokument ten będzie stanowił podstawę realizacji budżetu zadaniowego.

Planowane jest opracowanie zaktualizowanej instrukcji kancelaryjnej a także rozszerzenie działań archiwizacyjnych – w połączeniu z EOSID-em - na całą korespondencję związaną z abonamentem. Planuje się ponadto przeprowadzenie audytów wewnętrznych w obszarach zamykających proces koncesyjny (Wydział Skarg i Wniosków, Dep. Monitoringu) a także w Wydziale Abonamentowym po to, aby wprowadzić do tych komórek organizacyjnych procedurę ISO. Planowane jest skorelowanie sprawozdawczości właściwej dla procedury ISO z planowaniem i rozliczaniem budżetu zadaniowego. Zostanie wprowadzona elektroniczna ewidencja czasu pracy.

## 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:

W roku 2013 samoocena systemu kontroli zarządczej została dokonana w oparciu o ankiety ewaluacyjne, które zostały wypełnione przez 75% zatrudnionych w Biurze KRRiT. Rozszerzono procedurę ISO na zadania Wydziału Finansowo-Księgowego. Przeprowadzono dwa zaplanowane zadania audytowe oraz jedno ponadprogramowe. Do obsługi strony internetowej wprowadzono udogodnienia dla osób z dysfunkcjami wzroku i słuchu (WCAG).

### 2. Pozostałe działania:

Wprowadzono i aktualizowano system Elektronicznego Obiegu Spraw i Dokumentów (EOSID). Odbywały się cotygodniowe Kolegia Dyrektorskie, z których informacje w formie regularnych notatek przekazywane są pracownikom oraz członkom KRRiT drogą elektroniczną. W obszarze udzielania koncesji procedura ISO została rozszerzona o kolejny segment – Wydział Finansowo-Księgowy obejmując swym zasięgiem 65 urzędników, czyli prawie połowę zatrudnionych w Biurze KRRiT. Procedura ISO była poddawana audytom wewnętrznym a także reauditowi zewnętrznemu. Wdrożono również wewnętrzną sieć *Intranet*, która jest wymuszoną stroną startową na wszystkich komputerach usytuowanych na stanowiskach pracy w urzędzie - docelowo ma być źródłem informacji niezbędnych do realizacji zadań Biura KRRiT. Zweryfikowano i zaktualizowano zestaw pytań niezbędnych do przeprowadzenia samooceny za pomocą ankiety ewaluacyjnej. Przeprowadzono szkolenia m.in. z zakresu ochrony danych osobowych oraz wykorzystywanych narzędzi informatycznych: EOSiD, Word, Outlook, Excel, Prezi. Zainicjowano oddolnie działalność Kółka cyfrowego, które na bieżąco podnosi kompetencje informatyczne urzędników. Zakończono proces wymiany mebli oraz sprzętu i oprogramowania na potrzeby realizacji zadań nałożonych na Biuro KRRiT. Ostatnim dużym elementem kończącym remont siedziby było oddanie do użytku dużej Sali konferencyjnej, w której – w razie potrzeby – mogą odbywać się spotkania z udziałem wszystkich pracowników urzędu. Dyrektor Biura wyznaczył stałe, cotygodniowe godziny przyjęć w sprawach pracowniczych i innych.

### Objaśnienia:

<sup>1)</sup> 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 pełnioną 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.