**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**

**Ministra Aktywów Państwowych1) za rok 2021**

**Dział I**2)

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 rządowej3): aktywa państwowe, gospodarka złożami kopalin, łączność

**Część A**4)

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

**Część B**5)

☒ 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**6)

❏ ~~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: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:

1. oświadczeń o stanie kontroli zarządczej za rok 2021 złożonych przez dyrektorów komórek organizacyjnych Ministerstwa Aktywów Państwowych,
2. oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za rok 2021 złożonego przez Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego,
3. wykonania mierników procesu kontroli zarządczej w Ministerstwie Aktywów Państwowych.

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

|  |  |
| --- | --- |
| Warszawa, 27 kwietnia 2022 r. |  |
| **Jacek Sasin** |
| wicepremier |
| *dokument podpisany elektronicznie* |
|  |

(miejscowość, data) (podpis ministra/kierownika jednostki)

**Dział II**9)

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

1. Zastrzeżenia Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego w kierowanej przez niego jednostce dotyczyły obszaru:

* kwalifikowania i klasyfikowania dokumentacji;
* bezpieczeństwa informacji;
* płatności na rzecz pracownika;
* nadzoru rynku.

1. Zastrzeżenia Ministra Aktywów Państwowych w odniesieniu do kierowanych przez niego działów administracji rządowej aktywa państwowe, gospodarka złożami kopalin, łączność dotyczyły obszaru:

* zarządzania ryzykiem;
* skuteczności i efektywności działania w zakresie realizacji celów i zadań m.in. określonych w planach komórek organizacyjnych oraz kartach procesów;
* zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami/instrukcjami wewnętrznymi.

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

1. Działania, które zostaną podjęte w 2022 roku przez Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego w kierowanej przez niego jednostce:

* w obszarze kwalifikowania i klasyfikowania dokumentacji – zmiana zarządzenia Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitego rzeczowego wykazu akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego;
* w obszarze bezpieczeństwa informacji – modyfikacja treści Polityki Bezpieczeństwa Informacji oraz Procedur Bezpieczeństwa Teleinformatycznego;
* w obszarze płatności na rzecz pracownika – wprowadzenie i zastosowanie zasad wypłaty zasiłku z tytułu wypadku przy pracy lub w drodze do/z pracy;
* w obszarze nadzoru rynku – działania doskonalące zrealizowane w 2021 roku.

1. Działania, które zostaną podjęte w 2022 roku przez Ministra Aktywów Państwowych w kierowanej przez niego jednostce:

* w obszarze zarządzania ryzykiem – opracowanie dokumentu kierunkowego określającego całokształt działań mających zapewnić wymagany poziom bezpieczeństwa informacji, poprawa zarządzania szacowaniem ryzyka, podnoszenie świadomości pracowników w zakresie bezpieczeństwa informacji;
* w obszarze skuteczności i efektywności działania – doskonalenie systemu delegowania i monitorowania zadań, w celu ich skutecznej realizacji, optymalizacja procesu nadzoru, organizacji i kontroli ruchu w ministerstwie, wdrożenie systemowych rozwiązań w zakresie zabezpieczeń organizacyjno-technicznych systemów informatycznych, optymalizacja procesu rozpatrywania skarg i wniosków, przegląd i aktualizacja dokumentów w zakresie audytu wewnętrznego;
* w obszarze zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami/instrukcjami wewnętrznymi – optymalizacja procesu zarządzania systemami informatycznymi, w celu zapewnienia bezpieczeństwa informacji, w tym przegląd i aktualizacja dokumentacji systemowej.

**Dział III**10)

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

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

Najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w 2021 roku, w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w dziale II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie:

1. przez Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego w kierowanej przez niego jednostce:

* w obszarze kwalifikowania i klasyfikowania dokumentacji – zaproponowano zmianę sposobu klasyfikowania skarg, wniosków, petycji oraz interwencji i listów oraz przeprowadzono w tym zakresie szkolenie dla kierownictwa i pracowników urzędów górniczych;
* w obszarze bezpieczeństwa informacji – zwiększono liczbę osób z uprawnieniami administracyjnymi w systemach teleinformatycznych, zabezpieczono w sejfie dostęp do haseł administracyjnych, wykonano analizę fizycznego odseparowania kopii zapasowych, zwiększono nacisk na rozwiązania VPN;
* w obszarze nadzoru rynku – zapewniono archiwizowanie na dysku przenośnym dokumentów z czynności kontrolnych w wersji elektronicznej, zmieniono sposób ewidencjonowania wyrobów wykonywanych w zakładach górniczych oraz producentów, dystrybutorów i importerów, zweryfikowano użytkowników systemów teleinformatycznych ze strony Okręgowych Urzędów Górniczych i Specjalistycznego Urzędu Górniczego.

1. przez Ministra Aktywów Państwowych w kierowanej przez niego jednostce:

* w obszarze realizacji celów finansowych – w celu optymalizacji procesów finansowych przeprowadzono badanie przyjętych rozwiązań w systemie finansowo-księgowym przez podmiot zewnętrzny, przeprowadzono działania wyjaśniające z firmą obsługującą ww. system, zgłoszono propozycje zmian do polityki rachunkowości, obiegu dowodów księgowych oraz instrukcji inwentaryzacyjnej ministerstwa;
* w obszarze rozliczalności mierników i sprawozdawczości kontroli zarządczej – dokonano analizy możliwości optymalizacji procesu kontroli zarządczej i wprowadzono rozwiązania doskonalące system koordynacji sporządzania sprawozdań poprzez zwiększenie zakresu udzielanego wsparcia komórkom organizacyjnym odpowiedzialnym za ich przygotowanie oraz wzmocnienie procesu weryfikacji informacji przez komórkę organizacyjną koordynującą w ministerstwie działania w obszarze kontroli zarządczej.

2. Pozostałe działania:

Najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, podjęte przez Ministra Aktywów Państwowych w kierowanej przez niego jednostce w związku ze zgłoszonymi zastrzeżeniami:

* na bieżąco monitorowano mechanizmy kontroli zarządczej, w celu doskonalenia funkcjonowania ministerstwa.

**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 2021 r. poz. 178, z późn. zm.), 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. z 2021 r. poz. 305, z późn. zm.).

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.