

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Ministra Aktywów Państwowych¹⁾ za rok 2020**

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 kierowanych przeze mnie działach administracji rządowej³⁾: gospodarka złożami kopalini, aktywa państwowe, łączność

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.

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 systemu kontroli zarządczej za rok 2020 złożonych przez dyrektorów komórek organizacyjnych Ministerstwa Aktywów Państwowych,
 - 2) oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za rok 2020 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.

Jacek Sasin
wicepremier

Warszawa, 20 kwietnia 2021 r.

dokument podpisany elektronicznie
585645.1740807.1446474

(miejscowość, data)

(podpis ministra/kierownika jednostki)

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.
 - 1) Zastrzeżenia Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego w kierowanej przez niego jednostce dotyczyły:
 - obszaru zarządzania majątkiem,
 - obszaru ochrony danych osobowych.
 - 2) Zastrzeżenia Ministra Aktywów Państwowych w odniesieniu do kierowanych przez niego działów administracji rządowej gospodarka złożami kopalni, aktywa państwowe, łączność dotyczyły skuteczności i efektywności działania:
 - w zakresie realizacji celów finansowych,
 - w zakresie wykonania mierników procesu kontroli zarządczej w Ministerstwie Aktywów Państwowych.
2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.
 - 1) Działania, które zostaną podjęte w 2021 roku przez Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego w kierowanej przez niego jednostce:
 - w obszarze zarządzania majątkiem – uporządkowanie i zmiana wewnętrznych regulacji w celu stworzenia czytelnych zasad dotyczących powierzenia mienia,
 - w obszarze ochrony danych osobowych – zapewnienie aktualności rejestru czynności przetwarzania, upoważnień i regulacji wewnętrznych oraz zapewnienie cykliczności i powtarzalności działań związanych z oceną ryzyka ogólnego i oceną skutków dla przetwarzania danych osobowych.
 - 2) Działania, które zostaną podjęte w 2021 roku przez Ministra Aktywów Państwowych w kierowanej przez niego jednostce:
 - podjęcie działań zmierzających do optymalizacji procesów finansowych – badanie i analiza działania systemu rachunkowości, w tym funkcjonalności systemu finansowo-księgowego wykorzystywanego w Ministerstwie Aktywów Państwowych,
 - analiza możliwości optymalizacji procesu kontroli zarządczej w zakresie rozliczalności mierników i sprawozdawczości.

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:

Najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w 2020 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:
 - wprowadzono zmiany w działalności urzędu polegające na sporządzaniu planu działalności zamiast planu operacyjnego – *zarządzenie nr 30 Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego z dnia 23 grudnia 2020 r. w sprawie planowania działalności, zarządzania ryzykiem oraz monitorowania w ramach systemu kontroli zarządczej w urzędach górniczych*
 - 2) przez Ministra Aktywów Państwowych w kierowanej przez niego jednostce:
 - w celu doskonalenia procesu udzielania odpowiedzi na zapytania interesariuszy – zoptymalizowano strukturę Ministerstwa Aktywów Państwowych i skonsolidowano koordynację udzielania odpowiedzi na zapytania interesariuszy w jednej komórce organizacyjnej oraz rozpoczęto prace nad przygotowaniem karty dla ww. procesu.
2. Pozostałe działania:

Najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, podjęte przez Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego w kierowanej przez niego jednostce w związku ze zgłoszonymi zastrzeżeniami:

- stworzono jednolity system regulacji dotyczący bezpieczeństwa informacji, spójny z innymi przepisami w obszarze ochrony danych osobowych,
- w celu podniesienia skuteczności postępowań prowadzonych przez organy nadzoru górniczego w odniesieniu do działalności górniczej wykonywanej bez wymaganej koncesji, znowelizowano metodykę prowadzenia postępowań w sprawach dotyczących ustalania opłaty podwyższonej.

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.