**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**

**Ministra Aktywów Państwowych1) za rok 2020**

**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): gospodarka złożami kopalin, aktywa państwowe, 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 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.

|  |  |
| --- | --- |
| Warszawa, 20 kwietnia 2021 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 zarządzania majątkiem,
* obszaru ochrony danych osobowych.
1. Zastrzeżenia Ministra Aktywów Państwowych w odniesieniu do kierowanych przez niego działów administracji rządowej gospodarka złożami kopalin, 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 powierzania 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.
1. 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 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 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*
1. 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.