

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
Ministra Aktywów Państwowych<sup>1)</sup> za rok 2021**

**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 kierowanych przeze mnie działach administracji rządowej<sup>3)</sup>: aktywa państwowe, gospodarka złożami kopalin, łączność

**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.

**Część D**

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:<sup>7)</sup>

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>8)</sup>,
- 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.

**Jacek Sasin**  
wicepremier

Warszawa, 27 kwietnia 2022 r.

*dokument podpisany elektronicznie*  
694675.2270465.1848036

(miejscowość, data)

(podpis ministra/kierownika jednostki)

## Dział II<sup>9)</sup>

### 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.
- 2) 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.
- 2) 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<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:

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.
- 2) 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.