**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**

**Ministra Aktywów Państwowych1) za rok 2023**

**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)

[x]  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)

[x]  monitoringu realizacji celów i zadań,

[x]  samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych8),

[x]  procesu zarządzania ryzykiem,

[x]  audytu wewnętrznego,

[x]  kontroli wewnętrznych,

[x]  kontroli zewnętrznych,

[x]  innych źródeł informacji:

* sprawozdania z wykonania planu działalności Ministra Aktywów Państwowych za rok 2023 dla działów administracji rządowej: aktywa państwowe, gospodarka złożami kopalin, łączność;
* oświadczeń o stanie kontroli zarządczej za rok 2023 złożonych przez dyrektorów komórek organizacyjnych Ministerstwa Aktywów Państwowych,
* oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za rok 2023 złożonego przez Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego,
* 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, 25 kwietnia 2024 r.

*(miejscowość, data)*

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| **Borys Budka** |
| minister |
| *dokument podpisany elektronicznie* |
|  |

………….………………………………………………

*(z 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:
* bezpieczeństwa budynków, pomieszczeń dokumentów i nośników danych;
* nadawania uprawnień rzeczoznawcy osobom fizycznym;
* działań represyjnych związanych z nakładaniem grzywny w drodze mandatu karnego;
* ponoszenie wydatków na zakup i dystrybucję energii elektrycznej;
* funkcjonowanie archiwum zakładowego;
* stwierdzania posiadania kwalifikacji do wykonywania czynności w kierownictwie i dozorze ruchu;
* wykrywania i przeciwdziałania nielegalnej eksploatacji kopalin.
1. Zastrzeżenia Ministra Aktywów Państwowych w odniesieniu do kierowanych przez niego działów administracji rządowej aktywa państwowe, gospodarka złożami kopalin, łączność dotyczyły obszaru:
* zapewnienia ciągłości działania i budowania standardów obsługi administracyjnej Ministerstwa Aktywów Państwowych (dalej: MAP lub Ministerstwo) w  zakresie mechanizmów motywacji i  systemu wynagrodzeń oraz obsługi informatycznej;
* skuteczności i efektywności działania w zakresie koordynowania udzielania odpowiedzi na  wystąpienia kierowane do MAP.

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

1. Działania, które zostaną podjęte w 2024 roku przez Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego w kierowanej przez niego jednostce w obszarze:

Działania zostały określone w Oświadczeniu ostanie kontroli zarządczej Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego za rok 2023. Minister Aktywów Państwowych nie podaje przedmiotowych działań ze  względu na utratę nadzoru nad Prezesem Wyższego Urzędu Górniczego zgodnie z  rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Przemysłu (M.P. poz. 2727) – wejście w życie z mocą od dnia 13 grudnia 2023 r. oraz zgodnie z  rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 20 lutego 2023 r. w  sprawie utworzenia Ministerstwa Przemysłu – wejście w życie z dniem 1 marca 2024 r. (M.P.  poz. 260).

1. Działania, które zostaną podjęte w 2024 roku przez Ministra Aktywów Państwowych w kierowanej przez niego jednostce:
* w obszarze zapewnienia ciągłości działania i budowania standardów obsługi administracyjnej Ministerstwa w  zakresie mechanizmów motywacji i systemu wynagrodzeń – przygotowanie kompleksowego systemu motywacyjnego z użyciem narzędzi motywacji finansowych i  pozafinansowych;
* w obszarze zapewnienia ciągłości działania i budowania standardów obsługi administracyjnej Ministerstwa w zakresie obsługi informatycznej: usprawnienie inwentaryzacji sprzętu i  oprogramowania; utrzymywanie i aktualizowanie lokalnej bazy użytkowanych systemów informatycznych w komórkach organizacyjnych Ministerstwa, aplikacji i usług oraz aktualnej bazy użytkowników wraz z określonymi prawami dostępu; wzmocnienie nadzoru nad rozliczaniem dokumentów w systemie teleinformatycznym EZD;
* w obszarze skuteczności i efektywności działania w zakresie koordynowania udzielania odpowiedzi na  wystąpienia kierowane do MAP – dalsze działania na rzecz optymalizacji.

**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 2023 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, przeprowadzania dokumentacji czynności kontrolnych i wyjaśniających zgodnie z obowiązującym stanem prawnym – objęto kontrolą wszystkie okręgowe urzędy górnicze w danym roku oraz ujednolicono tematy kontroli we wszystkich okręgowych urzędach górniczych;
* udzielania zamówień publicznych – wszystkie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego były prowadzone w formie pisemnej; wymiana informacji, przekazywanie dokumentów lub oświadczeń między zamawiającym a wykonawcą dobywało się przy użyciu środków komunikacji elektronicznej; umowy podpisane cyfrowo były przechowywane w  oryginalnej formie na twardym dysku komputera w wyznaczonym do tego pokoju;
* rejestru rozstrzygnięć dotyczących materiałów wybuchowych – zaktualizowano rejestr informatyczny materiałów wybuchowych poprzez usunięcie nieaktualnych rozstrzygnięć oraz wprowadzono bieżąco weryfikację zgodności kopii umieszczanej w BIP ze zmianami dokonywanymi w rejestrze.
1. przez Ministra Aktywów Państwowych w kierowanej przez niego jednostce w obszarze:
* zarządzania ryzykiem:

w zakresie wdrożenia dokumentu kierunkowego określającego całokształt działań mających zapewnić wymagany poziom bezpieczeństwa informacji, wdrożono:

* zarządzenie Ministra Aktywów Państwowych w sprawie Polityki bezpieczeństwa Informacji;
* zarządzenie Ministra Aktywów Państwowych w sprawie ochrony informacji niejawnych;
* procedurę ochrony danych osobowych na potrzeby pracy zdalnej;
* procedurę udostępniania portów USB i nośników danych.

w zakresie podnoszenia świadomości pracowników w zakresie bezpieczeństwa informacji:

* w Intranecie MAP - prowadzono dedykowany portal informacyjny dot. bezpieczeństwa i  zarządzania kryzysowego oraz zakładkę dot. ochrony danych osobowych;
* prowadzono kampanie informacyjne dotyczące ostrzeżeń wpływających z CSIRT GOV;
* na bieżąco prowadzono szkolenia z: ochrony danych osobowych, bezpieczeństwa informacji, ochrony informacji niejawnych;
* przeprowadzono dedykowane szkolenia z zakresu bezpieczeństwa informacji i ochrony danych osobowych dla sekretariatów kierownictwa ministerstwa;
* we współpracy z Agencją Bezpieczeństwa Wewnętrznego zorganizowano cykl szkoleń pn.  Profilaktyka zagrożeń strategicznych dla kierownictwa MAP i kierujących od  stanowiska naczelnika wzwyż;
* uczestniczono w zewnętrznych konferencjach, webinariach itp. w zakresie bezpieczeństwa informacji i cyberbezpieczeństwa;
* pracownikom MAP polecono obowiązkowo odbycie szkolenia na platformie e- learningowej KPRM pn. Zapobieganie zagrożeniom z obszaru cyberbezpieczeństwa –  podstawowe zasady pracy w urzędzie.

w zakresie monitorowania przestrzegania zasad w tym obszarze:

* przeprowadzono doraźny audyt bezpieczeństwa informacji przetwarzanych w  Ministerstwie;
* przeprowadzono szacowanie ryzyka w zakresie ochrony informacji niejawnych;
* dokonano inwentaryzacji aktywów oraz przeprowadzono szacowanie ryzyka w kontekście bezpieczeństwa informacji i ochrony danych osobowych, którego wyniki przedstawiono w  Raporcie dotyczącym zarządzania ryzykiem w MAP w 2023 r.
* skuteczności i efektywności działania w zakresie realizacji celów i zadań m.in. określonych w planach komórek organizacyjnych oraz kartach procesów:
* komórka koordynująca w Ministerstwie działania w obszarze kontroli zarządczej na  bieżąco wspierała komórki organizacyjne ministerstwa w zakresie planowania i  sprawozdawczości oraz zarządzania procesowego;
* dokonywano na bieżąco publikacji informacji w zakresie kontroli zarządczej i dokumentacji kontroli zarządczej w Intranecie MAP;
* w 2023 r. wdrożono lub zaktualizowano karty procesów dotyczące: kontroli zarządczej w  działach kierowanych przez Ministra, rekrutacji, wolontariatów i praktyk studenckich, koordynowania opiniowania projektów dokumentów rządowych w ramach rządowego procesu legislacyjnego, realizacji uprawnień ministra w sprawach wnioskowania o nadanie odznaczeń państwowych, koordynowania udzielania patronatów, reprezentowania Ministra Aktywów Państwowych i Ministerstwa Aktywów Państwowych przed sądami powszechnymi i administracyjnymi, zarządzania kryzysowego oraz ochrony infrastruktury krytycznej;
* koordynowanie udzielanie odpowiedzi na wnioski o udostępnienie informacji publicznej (udip) - co kwartał przygotowywanie i wysyłanie pism do departamentów oraz publikowanie komunikatów w Intranecie dotyczących terminowego przekazywania projektów odpowiedzi na wnioski udip oraz przekazywania wniosków udip, które wpływają bezpośrednio do komórek organizacyjnych MAP;
* koordynowanie udzielania odpowiedzi na dezyderaty, interpelacje, zapytania, interwencje i inne pisma posłów i senatorów – prowadzenie stałego monitoringu realizacji procesu, ze  szczególnym naciskiem na wyznaczanie terminów realizacji kolejnych etapów procesu oraz kierowanie monitów do komórek przygotowujących projekty odpowiedzi i  sekretariatów kierownictwa MAP w zakresie upływającego terminu udzielenia odpowiedzi w  wymaganych prawem terminach;
* koordynowanie patronatów – ściślejsza współpraca z opiniującymi wnioski komórek organizacyjnych w celu usprawnienia procesu decyzyjnego, w szczególności w zakresie skrócenia czasu uzyskiwania kierunkowej zgody/odmowy oraz podpisywania przygotowanych odpowiedzi na wnioski;
* koordynowanie skarg i wniosków – wielokrotne, w tym pisemne zwracanie się do komórek organizacyjnych ministerstwa z przypomnieniem o przestrzeganiu ustawowych terminów załatwiania spraw wraz z przywołaniem regulacji wewnętrznych i przepisów prawa obowiązującego w tym zakresie;
* w zakresie poprawy skuteczności i efektywności audytu wewnętrznego – dokonano zmiany Planu audytu na 2023 r.
* zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami/instrukcjami wewnętrznymi:
* dokonywano cyklicznych przeglądów aktów normatywnych wydawanych przez Dyrektora Generalnego Ministerstwa oraz obowiązujących kart procesów, w przypadku stwierdzenia konieczności dokonania zmiany/uchylenia regulacji właściwe komórki organizacyjne Ministerstwa określały zakres zmian oraz wskazywały planowany termin realizacji zadania.

Realizując powyższe, w 2023 r. wdrożono lub dokonano aktualizacji zarządzeń Dyrektora Generalnego Ministerstwa w zakresie:

* wewnętrznych regulaminów organizacyjnych,
* regulaminu pracy,
* regulaminu określającego zasady wykonywania pracy zdalnej,
* regulaminu bezpieczeństwa informacji przetwarzanych w systemach teleinformatycznych,
* Polityki Ochrony Danych Osobowych,
* instrukcji postępowania po wprowadzeniu stopni alarmowych i stopni alarmowych CRP,
* zasad przeciwdziałania korupcji i konfliktowi interesów oraz zasad postępowania z  prezentami,
* zasad zgłaszania naruszeń prawa i podejmowania działań następczych w Ministerstwie,
* prowadzenia prac legislacyjnych oraz postępowania z projektami dokumentów rządowych,
* regulaminu wyboru przedstawicieli pracowników na potrzeby współdziałania z  pracodawcą,
* regulaminu podnoszenia kwalifikacji zawodowych pracowników,
* sporządzania, wartościowania, przeglądu i aktualizacji opisów stanowisk pracy w  służbie cywilnej,
* procedury udziału pracowników Ministerstwa w stażach zagranicznych,
* regulaminu użytkowania samochodów służbowych oraz obsługi transportowej,
* regulaminu organizacji praktyk studenckich i wolontariatu,
* wyjątków od podstawowego sposobu dokumentowania przebiegu załatwiania i  rozstrzygania spraw oraz sposobu postępowania z przesyłkami wpływającymi do  Ministerstwa,
* funkcjonowania zespołu do spraw wartościowania stanowisk pracy,
* funkcjonowania komisji inwentaryzacyjnej,
* funkcjonowania komisji do oceny przydatności zużytych i zbędnych składników majątku ruchomego oraz określenia sposobu ich zagospodarowania,
* funkcjonowania komisji bezpieczeństwa i higieny pracy,
* standardów zarządzania projektami strategicznymi Ministerstwa włączonymi do  Portfela Rady Monitorowania Portfela Projektów Strategicznych.
* w zakresie uprawnień i dostępu użytkowników do funkcjonalności systemów informatycznych – po zakończeniu stosunku pracy z użytkownikami posiadającymi konta administracyjne w domenie został przeprowadzony przegląd ról oraz uprawnień kont administracyjnych w systemach teleinformatycznych, którymi administrowali.

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:

* w celu poprawy funkcjonowania organizacji oraz optymalizacji działań zaktualizowano zasady dotyczące zarządzania procesami w Ministerstwie, które umożliwiają efektywną realizację zadań i zapewniają spełnienie potrzeb klienta, czyli pracownika Ministerstwa lub osoby/jednostki zewnętrznej;
* dokonano aktualizacji lub wdrożono nowe zarządzenia Ministra Aktywów Państwowych, w  szczególności w zakresie:
* Regulaminu organizacyjnego Ministerstwa,
* podziału pracy w Ministerstwie,
* zasad (polityki) rachunkowości,
* instrukcji kancelaryjnej, jednolitego rzeczowego wykazu akt i instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego,
* funkcjonowania Komitetu Audytu.
* zmiana podejścia do planowania organizacji egzaminów dla kandydatów na członków organów nadzorczych na kolejne lata poprzez przyjęcie zasady korelacji liczby egzaminów z liczbą wpływających wniosków o wpisanie na listę uczestników egzaminu, z uwzględnieniem ekonomiki egzaminu.

**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.