

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Ministra Rozwoju i Finansów¹⁾ za rok 2016**

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 i rozwój regionalny

Część A⁴⁾

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

Część B⁵⁾

w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

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: oświadczeń o stanie kontroli zarządczej za rok 2016, złożonych przez: członków kierownictwa Ministerstwa Rozwoju, kierujących komórkami organizacyjnymi Ministerstwa, nad którymi bezpośredni nadzór sprawuje Minister, a także kierowników organów i jednostek organizacyjnych podległych Ministrowi lub przez niego nadzorowanych, w działach administracji rządowej gospodarka i rozwój regionalny.

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

Warszawa, 27.04.2017r.

(miejsowość, data)

MINISTER ROZWOJU I FINANSÓW


(podpis i funkcja jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym

Zgłoszone uwagi dotyczyły sfery organizacji pracy wewnątrz kilku komórek organizacyjnych i nie miały charakteru braków systemowych oraz nie wpływały na funkcjonowanie i realizację zadań Ministerstwa Rozwoju. Podkreślenia wymaga fakt, że w Ministerstwie Rozwoju w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Kierownicy organów i jednostek podległych Ministrowi lub przez niego nadzorowanych zwrócili uwagę na niektóre obszary kontroli zarządczej, które w ich ocenie posiadają potencjał usprawnienia. Zgłoszenia dotyczyły:

1) w Urzędzie Zamówień Publicznych:

- braku formalnego procesu zarządzania ryzykiem,
- niedostatecznego funkcjonowania obszarów komunikacji wewnętrznej i zewnętrznej; określania celów i zadań, monitorowania i ich oceny; mechanizmów kontroli dot. systemów informatycznych oraz audytu wewnętrznego

2) w Głównym Urzędzie Miar:

- braku strategicznego planowania działalności;

3) w Urzędzie Dozoru Technicznego:

- sposobu dokumentowania czynności inspekcyjnej, braku mierników monitorujących efektywność działań oraz usprawnień organizacyjnych dot. Kolegium UDT;

4) w Centrum Projektów Europejskich:

- niedostatecznego funkcjonowania obszaru komunikacji wewnętrznej.

Powyższe uwagi mają charakter wewnętrzny organów i jednostek je zgłaszających i nie wpływają w sposób znaczący na funkcjonowanie adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej w działach administracji rządowej: gospodarka i rozwój regionalny.

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

Ministerstwo Rozwoju będzie podejmowało dalsze działania mające na celu doskonalenie obszarów funkcjonowania kontroli zarządczej w najbardziej newralgicznych punktach, m.in. w obszarze zarządzania ryzykiem oraz przepływu informacji pomiędzy komórkami organizacyjnymi Ministerstwa.

1) w Urzędzie Zamówień Publicznych:

- wprowadzenie formalnego uregulowania procesu zarządzania ryzykiem, określania celów i zadań wraz z systemem monitorowania ich realizacji oraz ustalenie działań usprawniających i doskonalących obszar komunikacji;

2) w Głównym Urzędzie Miar:

- wypracowanie Strategii GUM oraz systemu jej implementacji w ramach procesu planowania strategicznego;

3) w Urzędzie Dozoru Technicznego:

- zmiana podejścia do dokumentowania czynności inspekcyjnej, wprowadzenie wskaźnikowego systemu oceny oraz nowej koncepcji organizacji i funkcjonowania Kolegium UDT;

4) w Centrum Projektów Europejskich:

- przeprowadzenie analizy i ustalenie działań usprawniających obszar komunikacji.

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:
 - 1) budowa i wdrożenie systemu zarządzania przez cele, w tym stworzenie systemu motywacyjnego, opartego na szczegółowym określeniu celów, odnoszących się do celów strategicznych Ministerstwa wraz z określeniem wskaźników i mierników ich oceny;
 - 2) przegląd i optymalizacja struktur organizacyjnych urzędu oraz jednostek podległych lub nadzorowanych przez Ministra do zadań realizowanych przez Ministerstwo Rozwoju, z uwzględnieniem realokacji zasobów;
 - 3) zapewnienie skutecznego nadzoru nad realizacją kontroli wewnętrznej oraz powołanie Pełnomocnika ds. bezpieczeństwa informacji w GUM;
 - 4) monitorowanie działań podejmowanych przez kierowników WPHI nakierowanych na poprawę efektywności realizowania sprawozdawczości rachunkowej;
 - 5) aktualizacja procedur związanych z funkcjonowaniem CEIDG, wprowadzenie narzędzia do monitoringu terminowości wydawanych decyzji administracyjnych i postanowień oraz dokonanie przeglądu potrzeb kadrowych przy uwzględnieniu zmian powstałych podczas aktualizacji procedur.
2. Pozostałe działania:
 - 1) aktualizacja stron biznes.gov.pl oraz obywatel.gov.pl;
 - 2) prowadzenie działań edukacyjno-informacyjnych dla przedsiębiorców.

Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.

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.