Warszawa, 2 sierpnia 2022 r.

**Informacja o wynikach kontroli przeprowadzonej w Wyższym Urzędzie Górniczym**[[1]](#footnote-1) **na temat*: Ustalenie kierunków i wytycznych działania urzędów górniczych przez Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego.***

Departament Kontroli i Audytu przeprowadził kontrolę w WUG, zgodnie z Planem kontroli Ministerstwa Aktywów Państwowych na 2022 rok. Czynności kontrolne zostały przeprowadzone w terminie od 14 lutego do 9 marca 2022 r., na podstawie art. 165 ust. 1 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. *Prawo geologiczne i górnicze*[[2]](#footnote-2)oraz art. 6 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. *o kontroli w administracji rządowej[[3]](#footnote-3).*

**Zakres kontroli obejmował:**

1. Sposób ustalania priorytetowych celów do realizacji w ramach ustalenia kierunków i wytycznych działań.
2. Opracowanie i stosowanie regulacji wewnętrznych ustalania przez Prezesa WUG kierunków i wytycznych.
3. Dokonywanie pomiaru efektywności realizacji przyjętych kierunków i wytycznych dla urzędów górniczych przez Prezesa WUG.

Oceny działania Prezesa WUG w zakresie ustalenia kierunków i wytycznych działania urzędów górniczych dokonano w **sposób opisowy**, jak poniżej.

W badanym okresie Prezes WUG dwukrotnie ustalił kierunki i wytyczne działań urzędów górniczych, obowiązujące w latach 2018-2020 oraz 2021-2023 jako plany strategiczne. Sposób przyjęcia planów strategicznych oraz ich krótka charakterystyka została zawarta w regulacjach wewnętrznych Urzędu. W procesie przyjmowania i zatwierdzania planów strategicznych Urząd przestrzegał obowiązujących regulacji wewnętrznych.

Zasady analizy obszarów problematycznych oraz formułowania celów do planów strategicznych nie zostały sformalizowane, co skutkowało niejednolitym sposobem postępowania. Na podstawie przyjętych planów strategicznych, okręgowe urzędy górnicze oraz Specjalistyczny Urząd Górniczy były zobowiązane do opracowywania planów operacyjnych (działalności) oraz planów pracy.

Model nadzoru nad realizacją planu strategicznego oparty był o kontrolę zarządczą stosowaną w jednostkach sektora finansów publicznych, realizowaną poprzez analizę raportów i sporządzanie sprawozdań z wykonania planów operacyjnych (działalności).

WUG nie dokonał podsumowania realizacji planu strategicznego na lata 2018-2020, co uniemożliwiło całościową weryfikację stopnia osiągniętych celów oraz nie przyjął w regulacjach wewnętrznych zasad sprawozdawczości dotyczących wykonania tego planu. *Sprawozdanie z działalności urzędów górniczych w roku 2020*, zawierało jedynie częściową ocenę i podsumowanie Strategii.

W celu pomiaru efektywności realizacji planów strategicznych w Urzędzie stosowano mierniki odpowiadające planom operacyjnym (działalności) i planom pracy, które były ustalane na okres roczny. Przyjęta metoda pomiaru realizacji planu strategicznego była niewystarczająca z tego względu, że nie pozwalała na określenie, w jakim stopniu konkretny cel został osiągnięty w perspektywie obowiązywania strategii. Z przyjętych regulacji nie wynikał obowiązek i sposób pomiaru efektywności realizacji planów strategicznych.

W celu usprawnienia funkcjonowania WUG wydano następujące **zalecenia pokontrolne**:

1. Przyjęcie jednolitego sposobu analizy obszarów problematycznych oraz wyboru celów priorytetowych ujętych w planie strategicznym, celem usprawnienia i ustandaryzowania procesu ze względu na jego istotność i wieloletni okres obowiązywania oraz wyeliminowanie ryzyka działania *ad hoc*.
2. Sporządzanie podsumowania realizacji strategii po okresie jej obowiązywania w sposób udokumentowany i pozwalający na weryfikację osiągnięcia zamierzonych rezultatów w długoterminowej perspektywie poprzez określenie stopnia osiągnięcia celów strategicznych. Celem kompleksowego podsumowania realizowanej Strategii jest wskazanie podstawy do sporządzenia następnego planu strategicznego będącego kontynuacją lub korektą wyznaczonych kierunków.
3. Określenie mierników odpowiadającym celom zawartym w planach strategicznych, w celu pomiaru stopnia realizacji planu i efektywności działań wynikających z tego planu w ujęciu cząstkowym oraz całego okresu obowiązywania Strategii.
4. Wprowadzenie zasad nadzoru nad realizacją Strategii (w kontekście osiągania pożądanych rezultatów w trakcie i po okresie obowiązywania Strategii) oraz wskazanie podmiotów odpowiedzialnych za jego wykonywanie.

Z informacji przekazanej 29 lipca 2022 r. przez Prezesa WUG wynika, że w ramach wykonania zaleceń i wykorzystania wniosków, powołany został zespół roboczy, którego zadaniem jest przestawienie propozycji norm prawnych regulujących w wewnętrznych aktach prawnych zagadnienia wskazane w zaleceniach pokontrolnych. O zmianach do ww. regulacji Prezes WUG poinformuje niezwłocznie po ich przyjęciu.

1. Dalej jako: WUG lub Urząd. [↑](#footnote-ref-1)
2. t.j. Dz.U. 2021 poz. 1420. [↑](#footnote-ref-2)
3. t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 224. [↑](#footnote-ref-3)