

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej Ministra Rozwoju i Technologii¹ za rok 2023

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 ~~kierowanym/kierowanych*~~ przeze mnie działach administracji rządowej³: **gospodarka, budownictwo, planowanie i zagospodarowanie przestrzenne oraz mieszkalnictwo** w ~~kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych.~~

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych*)

Część A⁴

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

Część B⁵

☒ 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.

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, 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.

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.

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 2023 złożonych przez: członków kierownictwa Ministerstwa Rozwoju i Technologii (dalej: MRiT), 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, budownictwo, planowanie i zagospodarowanie przestrzenne oraz mieszkalnictwo.

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

MINISTER ROZWOJU I TECHNOLOGII

Krzysztof Hofman

/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/

Warszawa, dnia 25 kwietnia 2024 r.

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.

* Niepotrzebne skreślić.

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.

Dział II⁹

1. **Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym**¹⁰:

- 1) Potrzeba podjęcia działań wzmacniających kontrolę zarządczą w wybranych Okręgowych Urzędach Miar w wyniku wniosków i zaleceń z przeprowadzonej kontroli przez Najwyższą Izbę Kontroli.
- 2) Weryfikacja wywiązania się przez organy właściwe z obowiązków określonych w rozporządzeniu w sprawie utworzenia Jednolitego Portalu Cyfrowego (JPC), których termin realizacji minął 12.12.2020 r., np. poprzez opracowanie i przesłanie do organów właściwych listy kontrolnej uwzględniającej zagadnienia dotyczące kompletności i jakości publikowanych informacji.

Konieczność opracowania podejścia do monitorowania kompletności i jakości informacji wymaganych rozporządzeniem w sprawie utworzenia JPC oraz weryfikacja i usunięcie zidentyfikowanych luk i błędów. Dokumentowanie zakresu i wyników prowadzonego monitoringu.
- 3) Usprawnienie procesu zarządzania ryzykiem.
- 4) W ramach samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej wśród kadry zarządzającej i pracowników MRiT wskazano na:
 - odpływ wieloletnich doświadczonych pracowników oraz związane z tym ryzyko niezachowania ciągłości pracy i pamięci instytucjonalnej;
 - problemy z procesem rekrutacji pracowników;
 - braki kadrowe – nieadekwatną ilość pracowników do skali realizowanych zadań w przypadku niektórych komórek organizacyjnych (obciążenie pracą);
 - niejasny dla pracowników system wynagradzania oraz awansowania;
 - zauważalne różnice w wynagrodzeniach na równorzędnych stanowiskach między komórkami;
 - niskie wynagradzania wieloletnich pracowników w stosunku do osób nowozatrudnionych (w wyniku naborów do służby cywilnej).

2. **Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej**¹¹:

- 1) Wdrożenie zaleceń z kontroli przeprowadzonej przez Najwyższą Izbę Kontroli w wybranych Okręgowych Urzędach Miar.
- 2) Informacja na temat wywiązania się przez organy właściwe z obowiązków określonych w rozporządzeniu w sprawie utworzenia JPC, których termin realizacji minął 12.12.2020 r. zostanie uzyskana w wyniku przeprowadzenia audytu. Zakłada się, że monitorowanie kompletności i jakości informacji wymaganych rozporządzeniem w sprawie utworzenia JPC będzie realizowane poprzez

⁹ Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.

¹⁰ Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych albo działu administracji rządowej, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, elementu, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: 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.

¹¹ Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.

prorowadzenie cyklicznych audytów. Pierwszy audyt zaplanowano na II kwartał 2024 r. Kolejne audyty zgodnie z rewizją rozporządzenia w sprawie JPC będą prowadzone w okresach dwuletnich.

- 3) Opracowanie i wdrożenie nowych regulacji w zakresie zarządzania ryzykiem w MRiT (usprawnienie istniejącego procesu). Zaangażowanie pracowników w proces zarządzania ryzykiem na poziomie planowania działalności komórek organizacyjnych oraz opracowywania sprawozdań.
- 4) Przegląd wewnętrznych procedur MRiT pod kątem wniosków wynikających z samooceny.
- 5) Analiza sytuacji płacowej resortu (wynagrodzeń na poszczególnych stanowiskach w komórkach organizacyjnych) pod kątem zminimalizowania zidentyfikowanych różnic. Przegląd obowiązujących procedur dot. rozpatrywania wniosków o awans pracowników oraz przyznawania nagród.

Dział III¹²

Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej¹³.

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:
 - 1) w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w Głównym Urzędzie Nadzoru Budowlanego (GUNB) podjęto następujące działania:
 - dokonano ponownej identyfikacji ryzyka dla procesu „Zarządzanie kadrami, bieżąca obsługa kadrowa pracowników” z uwzględnieniem wskazówek metodycznych zawartych w Szczegółowych wytycznych dla jednostek finansów publicznych w zakresie planowania oraz Komunikacie Ministra Finansów z dnia 6.12.2012 r. w sprawie zarządzania ryzykiem oraz zmieniono miernik realizacji procesu;
 - podjęto działania mające na celu zwiększenie skuteczności naborów;
 - wdrożono mechanizm umożliwiający weryfikację dokonania czynności przekazania ocenianemu kopii arkusza pierwszej oceny w służbie cywilnej;
 - wznowiono proces wartościowania stanowisk pracy;
 - w pełnym zakresie stosowano zasady aktualizacji opisów stanowisk pracy zawarte w przepisach wykonawczych;
 - wdrożono nową procedurę planowania, organizowania i finansowania szkoleń GUNB;
 - wdrożono mechanizm gwarantujący zatwierdzenie programów szkoleń oraz organizatora szkoleń.
 - 2) w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w MRiT podjęto następujące działania:
 - w zakresie szerzenia wiedzy i doskonalenia systemu kontroli zarządczej wśród pracowników MRiT – przeprowadzono szkolenia wewnętrznego z zakresu zarządzania ryzykiem i zarządzania procesami w MRiT, planowania, monitorowania i sprawozdawczości z realizacji celów i zadań komórek organizacyjnych MRiT – łącznie przeprowadzono 11 szkoleń i spotkań informacyjnych z zakresu kontroli zarządczej, w ramach których przeszkolono łącznie 610 pracowników MRiT.

¹² 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.

¹³ Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w dziale II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie.

- stworzono bazę danych i opublikowano dokumentację z zakresu planowania, monitoringu i sprawozdawczości w ramach kontroli zarządczej na wewnętrznym portalu dostępnym dla wszystkich pracowników MRiT;
- zarządzeniem nr 37 Dyrektora Generalnego Ministerstwa Rozwoju i Technologii z dnia 24 sierpnia 2023 r. wprowadzono procedurę antymobbingową i antydyskryminacyjną w MRiT, w tym zweryfikowano i zaktualizowano informacje udostępniane pracownikom MRiT w zakresie równego traktowania, przeciwdziałania mobbingowi i dyskryminacji;
- opracowano, zaktualizowano i wdrożono dokumentację Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji w MRiT;
- prowadzono stały monitoring w zakresie realizacji celów i zadań Ministra, zaplanowanych na 2023 r. Zgodnie z zarządzeniem Nr 48 Ministra Rozwoju i Technologii w sprawie kontroli zarządczej w Ministerstwie Rozwoju i Technologii z dnia 2 grudnia 2022 r. monitorowano stopień realizacji celów i zadań komórek organizacyjnych w ramach kwartalnych ocen okresowych.

2. Pozostałe działania¹⁴:

W ramach doskonalenia zintegrowanego systemu zarządzania Głównego Urzędu Miar (GUM) zostały podjęte następujące działania:

- ujednolicono podejście do zarządzania ryzykiem i szansą w zarządzeniu Prezesa GUM w sprawie zasad zarządzania ryzykiem i szansą w GUM;
- powołano pełnomocnika Dyrektora Generalnego GUM do spraw równego traktowania;
- zrealizowano zalecenia z audytu wewnętrznego w zakresie zarządzania bezpieczeństwem informacji, w tym reagowania na incydenty;
- kontynuowano szkolenia pracowników z zakresu antykorupcji oraz przeciwdziałania mobbingowi.

¹⁴ Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.