

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
PREZESA URZĘDU REGULACJI ENERGETYKI ¹⁾

za rok 2011
(rok, za który składane jest oświadczenie)

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 dziale/działach administracji rządowej³⁾/
w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych*

Urządzenie Regulacji Energetyki

Część A⁴⁾

~~(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych⁷⁾~~

~~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.

Część C⁶⁾

~~nie 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 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

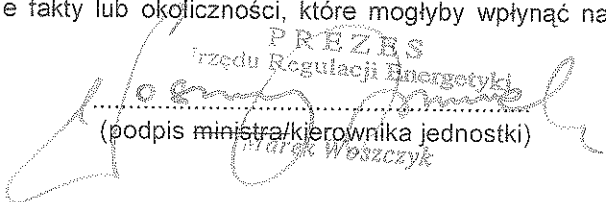
Jednocześnie oświadczam, że nie są mi znane inne fakty lub okoliczności, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszego oświadczenia.

WARSZAWA, 16-03-2012 R.

(miejscowość, data)

(podpis ministra/kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

PREZES
Urzędu Regulacji Energetyki

Marek Woźczyk

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

- niewystarczający monitoring realizacji zadań i osiągnięcia celów w ramach kontroli zarządczej, w tym brak, w obszarach kompetencji, ustanowienia i stosowania skutecznych mechanizmów nadzoru nad realizacją zadań, uwzględniających m.in. wyniki monitoringu oraz stosowane mechanizmy i narzędzia kontrolne,
- nieskuteczność podejmowanych działań w ramach systemu zarządzania ryzykiem ze względu na niewystarczającą wielkość posiadanych środków finansowych na budowanie narzędzi eliminowania zidentyfikowanego ryzyka przewyższającego ryzyko akceptowalne, co związane jest przede wszystkim ze słabą funkcjonalnością systemów informatycznych służących jako narzędzie kontroli zarządczej lub ich brak w istotnych obszarach zarządzania,
- brak procedur wewnętrznych w stopniu zapewniającym sprawne i efektywne zarządzanie – Urząd nie posiada opracowanego systemu ISO oraz będącego elementem normy jakości i bardzo istotnego z punktu widzenia etyki zarządzania – Systemu Przeciwdziałania Zagrożeniom Korupcyjnym. Obszar ten jest ważny w swej istocie ze względu na otoczenie branżowe dla którego Urząd realizuje swoje działania.

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.

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

Przyczyną wskazanych w pkt. 1 zastrzeżeń związanych w dysfunkcją elementów kontroli zarządczej w Urzędzie są przede wszystkim ograniczenia budżetowe. W związku z tym podstawowym działaniem, jakie Urząd podejmuje (podejmował już w latach ubiegłych, lecz bezskutecznie) jest próba pozyskania środków budżetowych na priorytetowe działania w celu eliminowania zidentyfikowanych zagrożeń – przede wszystkim na opracowanie i wdrożenie normy jakości, w tym SPZK oraz wyposażenie pracowników w konieczne dla skuteczności, efektywności i wiarygodności opracowywanych danych narzędzia, jakimi są systemy informatyczne w postaci wewnętrznych baz danych.

Działania planowane do podjęcia niewymagające znaczących nakładów finansowych, w ramach działań redukujących ryzyka o mniejszym poziomie istotności, tj. uszczegółowienie procedur wewnętrznych, wzmocnienie funkcjonalności monitoringu i nadzoru, podejmowane są i będą jako bieżące działania naprawcze.

Planowane jest przeprowadzenie koncepcji usprawnienia systemu zarządzania w ramach II tury naboru do realizacji projektu realizowanego przez KPRM „*Modernizacja systemów zarządzania i podnoszenie kompetencji kadr poprzez realizację wdrożeń usprawniających ukierunkowanych na poprawę procesów zarządzania w administracji rządowej*” w obszarze Analiza, planowanie i optymalizacja struktury organizacyjnej.

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



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:

W dziale I oświadczenia za rok 2010 zaznaczono część A^A, niemniej jednak podejmowano działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej - usprawniające procesy zarządcze funkcjonujące w Urzędzie, które dotyczyły obszarów obsługowych tj.:

- opracowano i wdrożono zasady bezpieczeństwa systemu informatycznego URE - *Politykę Bezpieczeństwa Systemu Informatycznego URE oraz Instrukcję bezpieczeństwa i użytkowania systemu informatycznego URE dla użytkowników systemu informatycznego;*
- wdrożono rekomendacje certyfikowanego audytora zewnętrznego (CISA) w obszarze *Polityki Bezpieczeństwa Systemów Informatycznych URE* - uzyskano pozytywny poziom bezpieczeństwa teleinformatycznego;
- wdrożono Politykę przetwarzania danych osobowych,
- usprawniono system windykacji należności z tytułu opłat koncesyjnych i kar nakładanych na przedsiębiorstwa energetyczne,
- przeprowadzono projekt zrealizowany przez zewnętrzną firmę konsultingową Deloitte „*Audyt organizacyjny i wdrożenie usprawnień zarządczych*” w ramach projektu realizowanego przez KPRM „*Wzmocnienie potencjału administracji rządowej*”. W wyniku wydanych rekomendacji w obszarach kadry i płace, zamówienia publiczne oraz budżet i finanse opisano procesy w tych obszarach, usprawniając ich funkcjonalność oraz realizację zadań we wskazanych obszarach;
- zwiększono bezpieczeństwo gromadzonych danych, funkcjonalność systemu i wykorzystania danych poprzez wykonanie i uruchomienie „*Bazy danych URE*”, które są częściowym narzędziem i nie wyczerpują zapotrzebowania komórek merytorycznych na systemy informatyczne.

Możliwości Urzędu co do podejmowania działań usprawniających wykraczających poza bieżące realizowanie zadań i osiąganie celów są znacząco ograniczone.

Tak jak wskazano wyżej, głównym powodem ograniczającym ich podejmowanie jest niewystarczająca wielkość budżetu jaką Urząd corocznie dysponuje odnosząc się do obszarów jakie należy w Urzędzie usprawnić, aby osiągnąć wystarczający (satysfakcjonujący) poziom funkcjonowania kontroli zarządczej.

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.

2. Pozostałe działania:

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,

^A oświadczenie o stanie kontroli zarządczej za rok 2010 złożyłem jako pełniący obowiązki Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki (od 22.12.2010 r do 30.05.2011 r)



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.

