PREZES
WYŻSZEGO URZĘDU GÓRNICZEGO

AW.3841.2.2015

L.dz. 3860/02/2015/MG

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego

za rok 2014

Dział I

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 kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych - Wyższym Urzędzie Górniczym

Część A

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

Część B

☒ 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

☐ ~~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:

- ☒ monitoringu realizacji celów i zadań,
- ☐ ~~samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,~~
- ☒ 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.

PREZES
WYŻSZEGO URZĘDU GÓRNICZEGO
mgr inż. Mirosław KOZIURA

Katowice, 13 .02.2015 r.

.....
(podpis ministra/kierownika jednostki)

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

1.1 Nadal nie funkcjonowały sformalizowane zasady i procedury dotyczące bezpieczeństwa informacji, w szczególności bezpieczeństwa teleinformatycznego. Niektóre istotne obszary zarządzania zasobami teleinformatycznymi i ochrony danych funkcjonowały bez znanych wszystkim pracownikom reguł i określenia ich obowiązków w tym zakresie. Stwierdzono również zbyt szerokie uprawnienia inspektora bezpieczeństwa teleinformatycznego w zakresie administrowania systemem informatycznym służącym do przetwarzania informacji niejawnych.

1.2 Stwierdzono niewystarczająco sprawny przepływ informacji pomiędzy administratorami systemów teleinformatycznych, a osobami odpowiedzialnymi za aktualność i prawidłowość upoważnień do przetwarzania danych osobowych.

1.3 Poprawy wymaga sposób prowadzenia ewidencji druków mandatowych, ich przechowywania i okresowej inwentaryzacji. Zastrzeżenia budziła także potencjalna możliwość niespójności danych statystycznych w zakresie nałożonych grzywien, a sprawozdaniami kierowanymi do urzędu wojewódzkiego, tj. podmiotu właściwego w sprawie przydzielania i rozliczania druków mandatowych.

1.4 W odniesieniu do stwierdzania kwalifikacji zawodowych odnotowano trudności z przeprowadzeniem egzaminu w ciągu miesiąca od złożenia przez stronę wniosku. Trudności te wynikają głównie z przyczyn zewnętrznych takich jak nie zawsze możliwe szybkie zapewnienie zespołu egzaminacyjnego, w którego skład wchodzą również przedstawiciele przedsiębiorców czy uczelni wyższych. Ponadto ekonomicznie uzasadnione jest organizowanie egzaminu dla co najmniej 2 osób w tej samej specjalności.

1.5 W wyniku przeprowadzonych kontroli wewnętrznych w jednostkach podległych stwierdzono m.in.:

- przypadki wadliwego określania przedmiotu skargi lub wniosku, co skutkowało brakiem informacji dla WUG o tych sprawach oraz miało wpływ na sprawozdawczość jednostki podległej w tym zakresie,
- naruszenia procedur dotyczących przeprowadzania kontroli u przedsiębiorców.

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

2.1 Wydanie i wdrożenie regulacji wewnętrznych dotyczących bezpieczeństwa informacji oraz szczegółowych procedur bezpieczeństwa teleinformatycznego – do 31.03.2015 r.
Ograniczone zostaną również, zgodnie z zaleceniami z kontroli zewnętrznej, uprawnienia administracyjne inspektora bezpieczeństwa teleinformatycznego. Funkcje administratora sytemu służącego do przetwarzania informacji niejawnych przejmie w pełni inna osoba.

2.2 Zapewnienie spójności uprawnień w systemach teleinformatycznych z upoważnieniami do przetwarzania danych osobowych ma być zapewnione w ramach procedur wymienionych w pkt. 2.1.

2.3 W celu zapewnienia pełnego nadzoru nad drukami mandatowymi zadania z tym związane zostały przekazane od 01.01.2015 r. do Biura Budżetowo – Finansowego m.in. w celu prowadzenia ich wiarygodnej ewidencji, inwentaryzacji oraz przechowywania w pomieszczeniu z ograniczonym dostępem.

2.4 Kontynuowana będzie na bieżąco realizacja działań z 2014 r. – tj. przyjęcie praktyki informowania strony w ciągu miesiąca o terminie egzaminu przypadającym później niż jeden miesiąc od złożenia wniosku dotyczącego stwierdzenia kwalifikacji zawodowych, w przypadku gdy organizacja egzaminu w ciągu miesiąca od złożenia wniosku jest utrudniona lub niemożliwa. Zapewni to zgodność postępowania przepisami prawa w zakresie terminowości załatwiania tego rodzaju spraw.

Dział III

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

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

1.1 Do końca roku 2014 opracowano projekt polityki bezpieczeństwa informacji oraz procedur szczegółowych dotyczących bezpieczeństwa teleinformatycznego. Zasady te nie zostały jednak wdrożone.

1.2 Dokonano przeglądu zgodności upoważnień do przetwarzania danych osobowych z uprawnieniami w systemach teleinformatycznych, w których przetwarzane są dane osobowe. Ponownego przeglądu aktualności upoważnień dokonano na koniec roku 2014 w związku przygotowywaniem nowych, obowiązujących od początku 2015 r., upoważnień dla pracowników WUG.

2. Pozostałe działania.

1. W związku z kontrolami wewnętrznymi prowadzonymi w jednostkach podległych Prezes WUG wydał polecenia zobowiązujące kierowników wskazanych jednostek podległych do:

- wzmocnienia nadzoru nad sposobem kwalifikowania pisma jako określonego rodzaju skargi lub wniosku oraz nad sprawozdawczością w tym zakresie,
- zapewnienia ścisłego przestrzegania procedur w trakcie kontroli prowadzonych u przedsiębiorców – zgodnie z przepisami powszechnie obowiązującymi oraz regulacjami wewnętrznymi.

Katowice, 13 .02.2015 r.

PREZES
WYŻSZEGO URZĘDU GÓRNICZEGO
mgr inż. Mirosław KOZIURA

.....
(podpis ministra/kierownika jednostki)

Wykaz ryzyk zmaterializowanych pochodzący ze „Sprawozdania z wykonania *Planu operacyjnego urzędów górniczych na rok 2014* i planów pracy komórek i jednostek organizacyjnych WUG w 2014 r."

1. **Brak dofinansowania** w Biurze Dyrektora Generalnego do zadania *14/14/Z08 Realizacja zadania pn. „Termomodernizacja budynku biurowego Wyższego Urzędu Górniczego zlokalizowanego przy ul. Poniatowskiego 31 w Katowicach, w celu zmniejszenia jego energochłonności, a także poprawy komfortu pracy".*

   Zastosowano nie przewidzianą w planie reakcję na ryzyko - **akceptację** - z uwagi na brak przesłanek do złożenia odwołania od decyzji operatora programu NFOŚiGW.

2. **Przepisy nie zostaną podpisane i ogłoszone w dzienniku ustaw do 15 listopada 2014 r.** w Departamencie Górnictwa Podziemnego i Otworowego do zadania *05/14/Z09 Przeprowadzenie szkolenia dla pracowników inspekcyjno-technicznych Okręgowych Urzędów Górniczych i Specjalistycznego Urzędu Górniczego z zakresu stosowania nowych przepisów dotyczących robót strzałowych.*

   Zastosowano nie przewidzianą w planie reakcję na ryzyko - **akceptację.**

3. **Pracownik wyznaczony do kontroli nie może jej przeprowadzić** w Departamencie Górnictwa Podziemnego i Otworowego do zadania *07/14/Z02 Kontrola funkcjonowania ratownictwa górniczego w podziemnych zakładach górniczych* w odniesieniu do kontroli w zakładach rud miedzi oraz do zadania *07/14/Z02 Kontrola jednostek ratowniczych.*

   W obu przypadkach zastosowano przewidzianą w planie reakcję na ryzyko - **redukcję** - polegającą na zmianie terminu kontroli (kontrola zostanie przeprowadzona w I kwartale 2015 r.).

4. Nie przewidziane w planie operacyjnym ryzyko **Pracownik wyznaczony do wykonania zadania nie może go wykonać ze względu na złożoność tematu** w Departamencie Górnictwa Podziemnego i Otworowego do zadania *12/14/Z01 Opracowanie przepisów wykonawczych dot. zgazowania pokładów węgla kamiennego w oparciu o wyniki eksperymentu przeprowadzonego w KWK Wieczorek.*

   Zadanie zostało wykonane częściowo, dla pozostałej części zastosowano reakcję na ryzyko - **redukcję** - polegającą na zmianie terminu wykonania pozostałej części zadania.

5. **Żadna ze stron nie wniesie o zwołanie posiedzenia zespołu** w Okręgowym Urzędzie Górniczym we Wrocławiu do zadania *10/14/Z03 Przeprowadzenie posiedzeń zespołów porozumiewawczych powołanych przez dyrektora OUG, w trakcie których zostanie omówione stosowanie profilaktyki górniczej i budowlanej.*

   Zastosowano przewidzianą w planie reakcję na ryzyko - **akceptację.**

6. Nie przewidziane w planie operacyjnym ryzyko **Prowadzenie szkoleń w ograniczonym zakresie przez ośrodki szkoleniowe w 2014 r.** do zadania *01/14/Z13 Kontrola ośrodków szkoleniowych.*

   Zastosowano reakcję na ryzyko - **redukcję** - polegającą na ograniczeniu liczby dni kontrolnych w ośrodkach prowadzących szkolenia w ograniczonym zakresie.

PREZES
WYŻSZEGO URZĘDU GÓRNICZEGO
inż. Mirosław KOZIOŁKA

Katowice, 13.02.2015 r.