

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Prezesa Agencji Badań Medycznych¹⁾

za rok 2020

(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*

Agencji Badań Medycznych

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych¹⁾)

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.

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, 27 stycznia 2021 r.

(miejscowość, data)

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

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Na ograniczoną efektywność realizacji celów i zadań Agencji wpływ miały:

- a) niedobór wykwalifikowanego personelu i wzmożona rotacja pracowników,
- b) brak opracowania albo aktualizacji wszystkich procedur wewnętrznych pożądaných z punktu widzenia poprawy zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi oraz zapewniających efektywność i skuteczność przepływu informacji,
- c) niewdrożenie wszystkich planowanych narzędzi informatycznych zapewniających pełną ochronę zasobów.

Powyższe słabości kontroli zarządczej wynikają ze stosunkowo krótkiego okresu działalności Agencji przy jednoczesnym istotnym zwiększeniu zakresu działań realizowanych przez Agencję, co skutkowało m.in.:

- dynamicznym wzrostem liczby zadań w stosunku do liczby etatów (przewidzenie części etatu na stanowiska wymagające zaangażowania pełnoetatowego),
- weryfikacją w trakcie roku kompetencji osób zatrudnionych w pierwszym okresie funkcjonowania Agencji w kontekście potrzeb Agencji na dalszym etapie rozwoju (przejściowe wakaty na stanowiskach dot. kadr, księgowości, audytu wewnętrznego),
- koniecznością priorytetyzacji opracowywanych i aktualizowanych procedur zależnie od skali ich pilności,
- koniecznością zmiany priorytetów wdrożeń w zakresie teleinformatyki.

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.

- a) wprowadzenie w Agencji polityki rekrutacji i przeszerogowań pozwalającej kompleksowo planować i realizować na poziomie całej organizacji proces zatrudniania pracowników legitymujących się wiedzą i doświadczeniem odpowiadającym potrzebom Agencji w ramach odpowiedniego wymiaru etatu,
- b) aktualizacja procedur wewnętrznych w celu lepszego dostosowania ich do potrzeb Agencji i wdrożenie nowych (polityki antymobbingowej, JRWA, instrukcji kancelaryjnej, standardowych procedur operacyjnych w ramach komórek organizacyjnych) oraz wdrożenie systemu teleinformatycznego do elektronicznego zarządzania dokumentacją - EZD,
- c) wdrożenie systemów i narzędzi informatycznych zapewniających pełniejszą ochronę zasobów (m.in. konsoli antywirusowej).

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:

- a) opracowano i wdrożono dokumentację systemu kontroli zarządczej,
- b) opracowano i wdrożono Politykę zarządzania ryzykiem,
- c) opracowano i wdrożono Kodeks etyki pracownika ABM,
- d) opracowano i wdrożono instrukcję obiegu i kontroli dokumentów finansowo- księgowych.

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. W oświadczeniu za rok 2010 nie wypełnia się tego punktu.

2. Pozostałe działania:

- a) opracowano i wdrożono szereg niezbędnych procedur wewnętrznych (m.in. regulamin udzielania zamówień publicznych o wartości przekraczającej i nieprzekraczającej 30.000 euro, politykę ochrony danych, regulamin wynagradzania, regulamin publikowania informacji w „Biuletynie Informacji Publicznej” ABM, zasady pracy zdalnej, wytyczne dotyczące bezpieczeństwa informatycznego podczas pracy zdalnej, wytyczne w sprawie postępowania w przypadku zachorowania pracownika na COVID-19 lub zarażenia wirusem SARS-Cov-2 itp.),
- b) pracownicy ABM odbyli szkolenia antykorupcyjne na platformie edukacyjnej CBA i szkolenie „*Etyka, przeciwdziałanie korupcji i konfliktowi interesów, uwzględniające rozpoznawanie sytuacji korupcyjnych i sposoby zachowań w tych sytuacjach, a także konsekwencje czynu korupcyjnego dla Agencji Badań Medycznych*”,
- c) wyznaczono Doradcę ds. etyki w Agencji Badań Medycznych,
- d) Dział Prawny przygotowywał i dystrybuował w organizacji informacje prawne ułatwiające zapewnienie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi (postępowanie w sprawie wniosków o dostęp do informacji publicznych, wzory komparycji umów itp.).

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 nie-zależnie 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.