

## Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Prezesa Agencji Badań Medycznych <sup>1)</sup>

za rok 2021

(rok, za który składane jest oświadczenie)

### Dział I<sup>2)</sup>

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 rządowej<sup>3)</sup>~~ w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych\*

### Agencji Badań Medycznych

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych<sup>1)</sup>)

#### Część A<sup>4)</sup>

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

#### Część B<sup>5)</sup>

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<sup>6)</sup>

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:<sup>7)</sup>

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>8)</sup>,
- 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, 10 lutego 2022 r.

(miejscowość, data)

.....

(podpis ministra/kierownika jednostki)

\* Niepotrzebne skreślić.

## Dział II<sup>9)</sup>

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

**Na ograniczoną efektywność realizacji celów i zadań oraz skuteczność przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem Agencji Badań Medycznych (dalej także jako: „Agencja”) wpływ miały:**

- 1) 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,
- 2) rozpoczęcie, ale niezakończenie prac nad wdrożeniem Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji (dalej jako: „SZBI”).

**Powyższe słabości kontroli zarządczej wynikają z istotnego zwiększania się liczby działań realizowanych przez Agencję oraz pozostającego poza wpływem Agencji procesu legislacyjnego, skutkujących m.in.:**

- koniecznością priorytetyzacji opracowywanych i aktualizowanych procedur zależnie od skali ich pilności oraz posiadanych zasobów ludzkich i środków finansowych,
- koniecznością zmiany priorytetów wdrożeń wobec niezakończenia procesu legislacyjnego dotyczącego ustawy o ochronie osób zgłaszających naruszenia prawa.

*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.

- 1) zakończenie prac nad dokumentacją i wdrożenie w Agencji Badań Medycznych SZBI oraz polityki antymobbingowej a także uruchomienie kanałów do zgłaszania działań lub zaniechań niezgodnych z prawem, regulacjami wewnętrznymi lub standardami etycznymi, obowiązującymi w Agencji lub działań lub zaniechań mających na celu obejście tych regulacji, standardów lub prawa,
- 2) kontynuacja prowadzenia działań edukacyjnych i szkoleniowych dla pracowników z zakresu przepisów prawa, regulacji dotyczących udzielania zamówień, zarządzania ryzykiem, ochrony danych osobowych (webinary, szkolenia, prezentacje) w celu upowszechnienia, aktualizacji i utrwalenia wiedzy w tych obszarach.

*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 III<sup>10)</sup>

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

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

- 1) wprowadzono w Agencji politykę rekrutacji i przeseregowań pozwalającą kompleksowo planować i realizować na poziomie całej organizacji proces zatrudniania pracowników legitymujących się wiedzą i doświadczeniem odpowiadającym potrzebom Agencji w ramach odpowiedniego wymiaru etatu,
- 2) zaktualizowano szereg procedur wewnętrznych w celu lepszego dostosowania ich do potrzeb Agencji i wdrożono nowe (JRWA, instrukcja kancelaryjna) oraz wdrożono system teleinformatyczny do elektronicznego zarządzania dokumentacją – EZD PUW,
- 3) wdrożono dodatkowe systemy i narzędzia informatyczne zapewniające pełniejszą ochronę zasobów.

*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:

- 1) opracowano, wdrożono i zaktualizowano szereg niezbędnych procedur wewnętrznych (m.in. wprowadzono nowy regulamin udzielania zamówień publicznych o wartości przekraczającej i nieprzekraczającej 130.000 złotych, wytyczne dotyczące sprawozdawczości Działu Księgowości Biura Agencji Badań Medycznych, wprowadzono politykę zarządzania ryzykiem płynności finansowej w ABM, procedurę procesu windykacji należności w Agencji Badań Medycznych, Instrukcję gospodarowania majątkiem trwałym i zasad

odpowiedzialności za powierzone mienie Agencji Badań Medycznych, zaktualizowano Regulamin w sprawie podróży służbowych finansowanych ze środków Agencji Badań Medycznych, wprowadzono Regulamin podnoszenia kwalifikacji zawodowych Pracowników Agencji Badań Medycznych itp.),

- 2) komórki organizacyjne Agencji przygotowywały i dystrybuowały w organizacji informacje (prezentacje, szkolenia) ułatwiające zapewnienie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi (wzory umów, sposoby liczenia terminów, zabezpieczenia w umowach o dofinansowanie, newsletter dotyczący danych osobowych itp.),
- 3) wszyscy pracownicy Agencji obowiązkowo odbywali szkolenia antykorupcyjne na platformie edukacyjnej CBA,
- 4) Agencja czynnie uczestniczyła w procesach legislacyjnych obejmujących zmianę ustawy z dnia 21 lutego 2019 roku o Agencji Badań Medycznych (Dz.U. z 2020 r. poz. 2150. i z 2021 r. poz. 1559) i zmianę Statutu Agencji Badań Medycznych stanowiącego załącznik do Zarządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 listopada 2019 r. w sprawie nadania statutu Agencji Badań Medycznych (Dz. Urz. MZ. z 2019 r. poz. 98, z 2020 r. poz. 4 oraz z 2021 r. poz. 33) mających na celu zapewnienie Agencji lepszych narzędzi i procedur umożliwiających jak najpełniejsze osiągnięcie stawianych przed nią zadań oraz dostosowanie struktury organizacyjnej do ich realizacji,
- 5) rozpoczęto i prowadzono prace nad dokumentacją i wdrożeniem SZBI oraz polityki antymobbingowej a także przygotowano Regulamin zgłaszania naruszeń oraz podejmowania działań następczych w związku z tymi zgłoszeniami w Agencji Badań Medycznych i podpisano umowę na usługę zapewnienia narzędzia do anonimowego zgłaszania działań lub zaniechań niezgodnych z prawem, regulacjami wewnętrznymi lub standardami etycznymi, obowiązującymi w Agencji lub działań lub zaniechań mających na celu obejście tych regulacji, standardów lub prawa.

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

#### **Objaśnienia:**

- <sup>1)</sup> 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.
- <sup>2)</sup> 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.
- <sup>3)</sup> 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).
- <sup>4)</sup> 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.
- <sup>5)</sup> 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.
- <sup>6)</sup> 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.
- <sup>7)</sup> Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.
- <sup>8)</sup> 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.
- <sup>9)</sup> Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- <sup>10)</sup> 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.