

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej Prezesa Urzędu Komunikacji Elektronicznej¹⁾ za rok 2017

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 kierowanej przeze mnie jednostce³⁾ sektora finansów publicznych Urzędzie Komunikacji Elektronicznej⁴⁾

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 z⁷⁾:

- 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:

1. analizy skarg i wniosków złożonych do Urzędu Komunikacji Elektronicznej, zwanego dalej „UKE”, w 2017 r. w trybie przewidzianym przepisami ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1257, z późn. zm.);
2. analizy aktualności i adekwatności przepisów wewnętrznych obowiązujących w UKE;
3. systemu e-risk usprawniającego proces analizy ryzyka oraz samooceny w Urzędzie.

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

z up. Prezesa
Urzędu Komunikacji Elektronicznej

Zastępca Prezesa

Karol Krzywicki

Warszawa, 14 marca 2018 r.

Dział II^o

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

1. W zakresie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi:
 - niewykonanie, przez kierowników właściwych komórek organizacyjnych, przeglądu niektórych procedur wewnętrznych obowiązujących w UKE oraz ich niezbędnej aktualizacji;
 - brak realizacji, przez komórki organizacyjne, niektórych zaleceń poaudytowych będących wynikiem przeprowadzonych w UKE wewnętrznych audytów.
2. W zakresie zarządzania ryzykiem:
 - identyfikacja ryzyk i ocena powtarzających się ryzyk, spośród których część nie ma wpływu na ciągłość funkcjonowania UKE.
3. W zakresie skuteczności i efektywności działania:
 - brak bieżącej aktualizacji części opisów stanowisk pracy w UKE.

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

1. W zakresie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi:

- pisemne zobowiązanie kierowników komórek do wykonania okresowego przeglądu i aktualizacji procedur wewnętrznych obowiązujących w UKE;
 - okresowe przeglądy realizacji zaleceń pokontrolnych i poaudytowych wynikających z przeprowadzonych w UKE audytów wewnętrznych oraz kontroli, a także dokonanie zmian w obowiązujących w UKE przepisach w zakresie: kontroli wewnętrznej i audytu wewnętrznego w celu określenia procedury wykonywania okresowych przeglądów.
2. W zakresie zarządzania ryzykiem:
- podniesienie świadomości pracowników UKE i sposobu podejścia do kwestii związanych z zarządzaniem ryzykiem poprzez organizację specjalistycznych szkoleń w tym zakresie;
 - poszerzenie zakresu kompetencji Komitetu do spraw zapewnienia kontroli zarządczej działającego w UKE w zakresie monitorowania mechanizmów, działań kontrolnych i źródeł zapewnienia minimalizujących ryzyko.
3. W zakresie skuteczności i efektywności działania:
- dokonanie pełnej aktualizacji opisu stanowisk pracy w UKE.

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 zakresie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi:

- 1) Częściowo zaktualizowano procedury wewnętrzne obowiązujące w UKE.
- 2) Dokonano przeglądu realizacji wszystkich zaleceń pokontrolnych i poaudytowych wynikających z kontroli wewnętrznych i audytów wewnętrznych prowadzonych w UKE.
- 3) W zakresie działań legislacyjnych w obszarze zasad naliczania opłat za prawo do dysponowania częstotliwością nastąpiło uproszczenie procedur administracyjnych związanych z terminami wnoszenia opłat za częstotliwości. Nowelizacja rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie rocznych opłat za prawo do dysponowania częstotliwością (Dz. U. z 2016 r., poz. 276, z późn. zm.) wprowadziła zasadę polegającą na uiszczaniu opłat rocznych za prawo do dysponowania częstotliwością „z dołu”, a nie „z góry”. Rozwiązanie to upraszcza system uiszczania opłat zarówno po stronie przedsiębiorców, jak i po stronie UKE, zwłaszcza w sytuacjach kiedy po dokonaniu opłaty następuje zmiana posiadanych przez podmiot uprawnień, skutkująca zmianą wysokości opłaty za dany okres rozliczeniowy.
- 4) W celu wzmocnienia zespołów zajmujących się ewidencją i egzekucją należności Skarbu Państwa, w Wydziale Naliczeń i Windykacji UKE, zatrudniono nowego pracownika.

W zakresie skuteczności i efektywności działania:

- 1) W propozycji do Planu działalności Ministra Cyfryzacji na rok 2018, w celu zapewnienia jednoznaczności mierników, zaproponowano miernik pn. „Penetracja szerokopasmowego dostępu do sieci Internet (ogółem dostępność Internetu stacjonarnego i mobilnego w % na gospodarstwa domowe)” o wartości docelowej 110 %.
- 2) Dokonano zmiany w procedurze wewnętrznej UKE, dotyczącej przekazywania do Biura Finansów i Budżetu UKE informacji mających wpływ na dochody budżetowe UKE i ich ewidencjonowanie, która wspomaga realizację postanowień ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2017 r. poz. 201, z późn. zm.).

- 3) Przeprowadzono zmiany organizacyjne polegające na przeniesieniu zadań związanych z koordynacją kontroli zarządczej do Wydziału Organizacji i Kontroli w Biurze Dyrektora Generalnego UKE, w celu usprawnienia procesu ich realizacji.

W zakresie zarządzania ryzykiem:

W systemie informatycznym służącym ocenie ryzyka zdefiniowano obszary dla poszczególnych komórek organizacyjnych, w którym dokonywana jest ocena ryzyka.

2. Pozostałe działania:

Podjęto działania dotyczące poprawy organizacji pracy w tym celu m.in.:

- dokonywano zmian w regulaminie organizacyjnym Urzędu oraz regulaminach komórek organizacyjnych mających na celu usprawnienie procesów funkcjonujących w Urzędzie,
- przygotowano narzędzie do prowadzenia oceny 360°,
- dokonano aktualizacji Polityki Motywacyjnej,
- prowadzono nabory w celu pozyskania pracowników o potencjalnie najlepszym wykształceniu i doświadczeniu zawodowym,
- podjęto działania mające na celu usprawnienie wymiany informacji dotyczących funkcjonowania i organizacji Urzędu poprzez wprowadzenie wewnętrznego portalu informacyjnego Intranet,
- wprowadzono Politykę Antykorupcyjną oraz powołano Pełnomocnika ds. Etyki i Zespół ds. realizacji Rządowego Programu Przeciwdziałania Korupcji na lata 2014-2019.

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 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 "inne źródła 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.