

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Prezesa Urzędu Komunikacji Elektronicznej¹⁾
za rok 2018

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 2018 r. w trybie przewidzianym przepisami ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2018r. poz. 2096, z późn. zm.), zwanego dalej „Kpa”.

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

Prezes

Marcin Cichy

Warszawa, 15 marca 2019 r.

Dział II^o

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:

- 1) obszar zarządzania ryzykiem wymaga wprowadzenia działań doskonalących, polegających na ujednoczeniu metodologii szacowania ryzyka i jego monitorowania w aspekcie dotyczącym realizacji celów i zadań jak również w zakresie aktywów związanych z bezpieczeństwem informacji,
- 2) potrzeba doskonalenia modelu bezpieczeństwa teleinformatycznego w UKE,
- 3) potrzeba doskonalenia systemu monitorowania efektywności wewnętrznych aktów prawnych i procedur wewnętrznych,
- 4) potrzeba usprawnienia komunikacji w zakresie przepływu informacji pomiędzy pracownikami siedziby UKE i delegatur.

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

- 1) i 2) W ramach doskonalenia obszaru zarządzania ryzykiem oraz standaryzacji działań w zakresie zarządzania bezpieczeństwem teleinformatycznym planowane jest w szczególności ujednoczenie modelu zarządzania ryzykiem poprzez ponowną identyfikację procesów, wdrożenie nowej metodologii dotyczącej analizy ryzyka i jego monitorowania oraz podjęcie działań na rzecz wprowadzenia systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji zgodnego z wymaganiami normy ISO 27001.
- 3) W celu doskonalenia systemu monitorowania efektywności wewnętrznych aktów prawnych i procedur planowane jest zwiększenie częstotliwości ich przeglądu pod względem aktualności, tj. nie rzadziej niż dwa razy w roku oraz każdorazowo w przypadku zmiany właściwych przepisów prawa i wprowadzanie stosownych zmian.

- 4) W ramach usprawnienia komunikacji pomiędzy Centralą a delegaturami UKE planowane jest wykorzystywanie w szerszym zakresie Intranetu UKE jako jednego z narzędzi komunikacji.

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:

- 1) Zobowiązano kierowników komórek do wykonania okresowego przeglądu i aktualizacji procedur wewnętrznych obowiązujących w UKE.

W wyniku dokonanego przeglądu, uchylonych zostało 14 procedur, zaktualizowano łącznie 91 aktów Prezesa/Dyrektora Generalnego UKE.

- 2) Zarządzeniem Dyrektora Generalnego z dnia 26 marca 2018 r. zmieniającym zarządzenie w sprawie warunków i trybu przeprowadzenia kontroli wewnętrznej w UKE wprowadzono obowiązek dokonywania okresowych przeglądów realizacji zaleceń pokontrolnych wynikających z przeprowadzonych kontroli.

Zgodnie z postanowieniami ww. zarządzenia kierownik komórki kontrolowanej przekazuje do Biura Dyrektora Generalnego, nie rzadziej niż raz na kwartał, najpóźniej w terminie 14 dni od zakończenia kwartału, do czasu pełnego wykonania zaleceń pokontrolnych, informacje o stanie wykonania zaleceń pokontrolnych.

W odniesieniu do audytu wewnętrznego Prezes UKE, zarządzeniem Nr 12 z dnia 22 czerwca 2018 r., dokonał zmiany „Karty audytu wewnętrznego”. Ponadto, Prezes UKE zatwierdził 27 lipca 2018 r. aktualizację „Księgi procedur audytu wewnętrznego w UKE”. Aktualizacja dotyczyła w szczególności: określenia sposobu dokumentowania monitoringu stopnia realizacji zaleceń oraz wprowadzenia wzoru m.in. zestawienia wyników monitoringu stopnia realizacji zaleceń. Audyt wewnętrzny na bieżąco monitorował stopień realizacji zaleceń wydanych w wyniku przeprowadzonych zadań audytowych. W 2018 r. przeprowadzone zostały 2 zadania o charakterze czynności sprawdzających w stosunku do zaleceń wydanych w 2017 r.: w wyniku realizacji zadania zleconego przez Prezesa UKE w obszarze radiokomunikacji oraz w wyniku realizacji zadania zleconego przez Ministra Finansów dotyczącego należności pieniężnych. Wyniki tych czynności zostały przedstawione Prezesowi UKE, Dyrektorowi Generalnemu UKE oraz podmiotom audytowanym.

- 3) W celu podniesienia świadomości pracowników UKE w zakresie kontroli zarządczej, odbyło się szkolenie z zakresu „Kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem”.

Członkowie Komitetu ds. zapewnienia kontroli zarządczej w UKE poszerzyli zakres swoich kompetencji poprzez udział w szkoleniach w zakresie monitorowania mechanizmów, działań kontrolnych i źródeł zapewnienia minimalizujących ryzyko.

- 4) Opis stanowisk pracy jest procesem ciągłym. Na bieżąco opracowywane są i aktualizowane opisy stanowisk pracy w UKE - w związku ze zmianami organizacyjnymi, zmianą zakresu realizowanych zadań, itp.

2. Pozostałe działania:

- 1) W odniesieniu do grupy Standardów kontroli zarządczej *A. Środowisko wewnętrzne*: zapewniono rozwój kompetencji zawodowych pracowników UKE zarówno, w ramach szkoleń merytorycznych, językowych, jak i umiejętności „miękkich”. Pracownicy brali udział np. w szkoleniach z zakresu „Aspektów społecznych i dostępności w zamówieniach

- publicznych”, „Zasad ochrony danych osobowych – przepisy unijnego rozporządzenia o ochronie danych osobowych”, „Praktycznych aspektów działania sieci HFC/instalacji telekomunikacyjnych budynków, przyłączy telekomunikacyjnych”;
- 2) W odniesieniu do grupy Standardów kontroli zarządczej *B. Cele i zarządzanie ryzykiem*: utrwalono wśród pracowników znajomość misji Urzędu; dokonano przeglądu funkcjonalności informatycznego narzędzia wspomagającego zarządzanie ryzykiem w UKE;
 - 3) W odniesieniu do grupy Standardów kontroli zarządczej *C. Mechanizmy kontroli*: wprowadzono do stosowania 32 Zarządzenia Prezesa UKE – m.in. w sprawie wprowadzenia Polityki ochrony danych osobowych w UKE, 23 Zarządzenia Dyrektora Generalnego Urzędu – m.in. w sprawie Polityki antykorupcyjnej w UKE, 7 procedur Prezesa UKE – m.in. Instrukcja punktu kontaktowego Host Nation Support w UKE i 29 Procedur Dyrektora Generalnego UKE – m.in. Instrukcja przeprowadzania kontroli (kontrola pocztowa, radiokomunikacyjna i telekomunikacyjna); ponadto Dyrektor Generalny UKE kierował do pracowników UKE wytyczne w celu oszczędnej i efektywnej realizacji zadań (np. w odniesieniu do dokumentowania i opisywania dowodów operacji finansowych i gospodarczych, ochrony danych osobowych); dokonano także przeglądu przepisów wewnętrznych pod kątem wymagań RODO;
 - 4) W odniesieniu do grupy Standardów kontroli zarządczej *D. Informacja i komunikacja*: zwiększono funkcję wewnętrznego systemu informacyjnego Intranet;
 - 5) W odniesieniu do grupy Standardów kontroli zarządczej *E. Monitorowanie i ocena*: mimo blisko dwukrotnego wzrostu ogólnej liczby skarg w stosunku do 2017 r., większość skarg zostało uznanych za niezasadne; przeprowadzono 6 wewnętrznych kontroli planowych w przedmiocie: udzielania informacji za pośrednictwem Platformy Usług Elektronicznych, przekazywania do Biura Finansów informacji mających wpływ na dochody budżetowe UKE i ich ewidencjonowanie, prowadzenia spraw w zakresie postępowań uregulowanych w art. 479⁵⁹ § 2 ustawy z dnia 17 listopada 1964 r. Kodeks postępowania cywilnego (Dz. U. z 2018 r. poz. 1360, z późn. zm.), udostępniania informacji publicznej na wnioski oraz postępowania z wniosku o ponowne wykorzystywanie informacji sektora publicznego, prowadzenia postępowań w sprawach dotyczących ustalania opłat związanych z badaniem wyrobów, o których mowa w art. 40j ust. 1 ustawy z dnia 30 sierpnia 2002 r. o systemie oceny zgodności (Dz. U. z 2017 r. poz. 1226, z późn. zm.) oraz w art. 74 ust. 1 i art. 86 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 13 kwietnia 2016 r. o systemach oceny zgodności i nadzoru rynku (Dz. U. z 2017 r. poz. 1398, z późn. zm.), w tym z wniosków o ponowne rozpatrzenie sprawy, realizacji zamówień publicznych na dostawę i usługi, w tym usługi społeczne w 2018 r. w świetle ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1986, z późn. zm.).
- W stosunku do 2017 r. wzrosła liczba planowych zadań audytowych, zarówno zapewniających, doradczych, jak i sprawdzających.
- Przygotowano projekt kwestionariusza samooceny systemu kontroli zarządczej (na potrzeby rocznego badania dedykowanego Systemowi Kontroli Zarządczej UKE).

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 "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.