

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
MINISTRA RODZINY, PRACY I POLITYKI SPOŁECZNEJ  
za rok 2016**

**Dział I**

Jako osoba ponosząca odpowiedzialność 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 kierowanych przeze mnie działach administracji rządowej:

**PRACA, RODZINA, ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE**

(W związku z obowiązującymi przepisami prawa, ograniczającymi zakres kompetencji Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w ramach nadzoru nad Urzędem do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych oraz Zakładem Ubezpieczeń Społecznych, niniejsze oświadczenie o stanie kontroli zarządczej ogranicza się w odniesieniu

do ww. jednostek wyłącznie do zakresu prawidłowości realizacji przepisów prawa przez te jednostki.)

**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.

*(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:

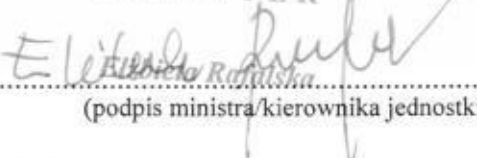
- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,

- innych źródeł informacji, tj.: oświadczeń o stanie kontroli zarządczej w 2016 r. złożonych przez kierowników jednostek podległych lub nadzorowanych przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej oraz przez kierujących komórkami organizacyjnymi Ministerstwa.

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

Warszawa, dn. 28.01.2019  
(miejsowość, data)

MINISTER

  
Elżbieta Rucińska  
(podpis ministra/kierownika jednostki)

## Dział II

### 1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:

- 1) Zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi – naruszenie obowiązujących przepisów prawa i procedur wewnętrznych polegające na niedotrzymywaniu ustawowych terminów w części wydanych decyzji lub postanowień (PFRON).
- 2) Skuteczność i efektywność działania – niewystarczający monitoring realizacji celów i zadań w szczególności:
  - polegający na nieefektywnym nadzorze nad procesem odpisywania przedawnionych należności z tytułu składek oraz braku narzędzia umożliwiającego zidentyfikowanie i oszacowanie wysokości należności zagrożonych przedawnieniem oraz należności przedawnionych (ZUS);
  - skutkujący występowaniem zakłóceń w środowisku teleinformatycznym, w obszarze wykorzystywania systemów IT (w tym w szczególności w procesie planowania i realizacji projektów IT) oraz ograniczeniami zasobów środowiska przedprodukcyjnego (ZUS);
  - polegający na występowaniu ograniczeń w realizacji procesów (braki w procesie księgowania należności i tworzenia odpisów aktualizujących spoza obszaru wpłat obowiązkowych) oraz w zarządzaniu (w sferze planowania strategicznego i organizacji) (PFRON);
  - skutkujący występowaniem ograniczeń w zakresie modyfikowania kluczowych systemów informatycznych, w tym brakami funkcjonalności w module finansowo-księgowym (w szczególności SODIR) (PFRON);
  - polegający na niewystarczającym dostosowaniu niektórych systemów teleinformatycznych do wymogów rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych (PFRON);
  - skutkujący nieosiągnięciem zakładanej wartości niektórych mierników realizacji celów (MRPiPS).
- 3) Efektywność i skuteczność przepływu informacji – niedostateczne wykorzystanie możliwości cyfryzacji procesów obiegu dokumentów (PFRON) lub jego braku (KG OHP).

.....  
*(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*

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

1. Opracowanie przez PFRON systemu, który pozwoli na zminimalizowanie ryzyka występowania w przyszłości naruszeń terminów wynikających z kpa oraz zmiany organizacyjne mające na celu usprawnienie pracy i lepsze wykorzystanie posiadanych zasobów – **2017 rok.**
2. Podjęcie przez ZUS działań mających na celu zapobieganie przedawnieniu należności :
  - zwiększenie nadzoru nad kompleksowością obsługi kont płatników poprzez włączenie zadania do systemu oceny pracy oddziałów ZUS;
  - zwiększenie częstotliwości oraz rozszerzenie zakresu informacji zarządczej udostępnianej kadrze kierowniczej ZUS w zakresie przedawnień należności;
  - doprecyzowanie kwestii odpowiedzialności oraz przyczyn przedawnień zarówno we wniosku o przedawnienie należności, jak też obowiązujących w tym zakresie procedur wewnętrznych z równoczesną modyfikacją zawartości noty przedawnień;
  - wprowadzenie nowych funkcjonalności w dotychczasowych aplikacjach, umożliwiających zwiększenie sprawowania nadzoru w zakresie odpisywania należności.**2017 rok.**
3. Niwelowanie przez ZUS zakłóceń w środowisku teleinformatycznych, w szczególności poprzez: wdrożenie procedury budowy i utrzymania usług IT; zmianę zasad przygotowania oprogramowania do wdrożenia w ramach zasobów środowisk przedprodukcyjnych; kontynuację wdrożenia Project Management Office (PMO) z rozdzieleniem funkcji wykonawczej oraz nadzorczej; wdrożenie zaktualizowanej procedury dot. zarządzania projektami oraz uruchomienie projektu dot. wdrożenia Systemu Monitorowania Bezpieczeństwa Środowiska Teleinformatycznego – **2017 rok.**
4. Przeprowadzenie przez PFRON pełnej inwentaryzacji należności spoza obszaru poboru wpłat celem zaksięgowania tych, które nie figurują w księgach rachunkowych i utworzenie na nie odpisów aktualizujących – **do końca kwietnia 2017 r.**
5. Przeprowadzenie przez PFRON kompleksowej oceny systemu SODIR celem zidentyfikowania wszystkich braków i nieadekwatnych/niekompatybilnych rozwiązań (rachunkowość, egzekucja, umarzanie, raportowanie, itp.) i przygotowanie propozycji modyfikacji – **do końca kwietnia 2017 r.**
6. Przygotowanie przez PFRON do ostatecznej demonopolizacji systemu SODIR poprzez umożliwienie podmiotom wybranym w trybie konkurencyjnym modyfikacji i utrzymania systemu – **do końca grudnia 2017 r.**
7. Przeprowadzenie przez PFRON analizy procesów realizowanych i wspieranych przez kluczowe systemy informatyczne – **do końca września 2017 r.**
8. Wdrożenie przez PFRON mechanizmu weryfikacji posiadanych informacji przy użyciu danych pochodzących z zewnętrznych systemów informatycznych – **do końca listopada 2017 r.**
9. Zmiana koncepcji (w PFRON) określania celów strategicznych i celów operacyjnych oraz adekwatnych do nich mierników w związku z realizacją planu działalności Funduszu – **do końca marca 2017 r.**
10. Przeprowadzenie przez PFRON audytu bezpieczeństwa, wdrożenie polityki bezpieczeństwa informacji spełniającej wymogi Krajowych Ram Interoperacyjności – **do końca czerwca 2017 r.**

11. Realizacja przez PFRON zaleceń audytu bezpieczeństwa w obszarze zabezpieczeń w warstwie fizycznej, organizacyjnej i technicznej – **do końca lipca 2017 r.**
12. Sporządzenie przez PFRON kanonicznego modelu danych organizacji i wdrożenie zaawansowanych mechanizmów raportujących – **do końca września 2017 r.**
13. Cyfryzacja w PFRON kluczowych procesów organizacyjnych w oparciu o system elektronicznego obiegu pism i wniosków – **do końca grudnia 2017 r.**
14. Wdrożenie przez KG OHP systemu elektronicznego zarządzania dokumentacją – **2017 r.**

*(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**

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

1. Wprowadzono lub zmodyfikowano procedury w zakresie dokonywania zakupów w ZUS i monitorowania stanu realizacji umów o kluczowym znaczeniu oraz powołano Komitet Inwestycyjny celem weryfikacji zasadności realizacji planowanych zakupów IT o wartości powyżej 30.000 euro i pozostałych zakupów o wartości powyżej 250.000 euro.
2. Przeprowadzono analizę zasadności ustalonych wskaźników pomiaru realizacji celów w ramach Programu Fundusz Inicjatyw Obywatelskich, co odzwierciedla Raport końcowy z grudnia 2016 r. W zakresie ewaluacji mid-term zawieszono działania dot. planowania zlecenia tego zadania z uwagi na projektowane powołanie Narodowego Centrum Wspierania Rozwoju Obywatelskiego, tj. Instytucji Zarządzającej Programem na lata 2014-2020.
3. Przeprowadzono badanie ewaluacyjne Programu na Rzecz Aktywności Społecznej Osób Starszych na lata 2014-2020, w tym analizę wskaźników. W 2017 r. jest kontynuowane działanie mające na celu wprowadzenie i aktualizację mierników/wskaźników dla działań długookresowych w ramach rewizji Programu.
4. Do budżetu zadaniowego na 2017 rok wprowadzono 2 mierniki osiągnięcia celu w ramach realizacji zadania „Karta Dużej Rodziny”.
5. Uruchomiono produkcyjnie system zarządzania dokumentami i zadaniami pracowników (eDok) oraz zapewniono usługi utrzymania i wsparcia dla systemu.
6. Kontynuowano realizację procesu dostosowywania systemów teleinformatycznych i stron internetowych MRPiPS do wymagań rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych.
7. Przeprowadzono szkolenie dotyczące procesu zarządzaniu ryzykiem w MRPiPS.

*(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:

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