

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Prezesa Urzędu Transportu Kolejowego

za rok 2013

Dział I

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 jednostce sektora finansów publicznych, Urzędzie Transportu Kolejowego,

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.

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.

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

W dniu 21.02.14

(miejsowość, data)

z up. Prezesa  
Urzędu Transportu Kolejowego

Jadwiga Góra  
VICEPREZES

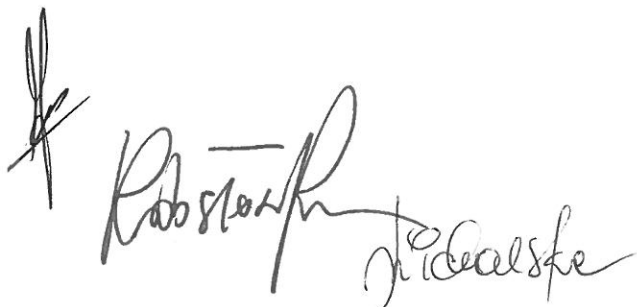
(podpis kierownika jednostki)

Jadwiga Góra

## Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.
  - Struktura organizacyjna Urzędu Transportu Kolejowego niedostosowana do zmian statutu jednostki, specyfiki i zakresu zadań ustawowych, a także potrzeb w zakresie przyporządkowania zasobów kadrowych do aktualnie realizowanych celów i zadań jednostki.
  - Niezapewnienie w wystarczającym stopniu rozwoju kompetencji zawodowych kadry UTK; nie była możliwa pełna realizacja szkoleń wskazanych w Indywidualnych Programach Rozwoju Zawodowego członków korpusu służby cywilnej oraz podnoszenie kompetencji zawodowych nowozatrudnionych pracowników, w związku z intensywnym prowadzeniem postępowań rekrutacyjnych w 2013 r. oraz zmianą struktury organizacyjnej i zmianą zadań komórek organizacyjnych UTK, w tym przeniesieniem procesu szkolenia i podnoszenia kwalifikacji zawodowych do innej komórki organizacyjnej.
  - Niewystarczający poziom zatrudnienia, szczególnie w pionie bezpieczeństwa UTK.
  - Konieczność dostosowania procedur wewnętrznych UTK oraz zapewnienia mechanizmów wykonywania procesów na podstawie aktualnego stanu prawnego, w szczególności dostosowania wewnętrznych instrukcji i regulaminów do standardów kontroli zarządczej w następujących obszarach:
    - środowisko wewnętrzne,
    - cele i zarządzanie ryzykiem,
    - mechanizmy kontroli,
    - informacja i komunikacja,
    - monitorowanie i ocena.
  - Brak systemu zarządzania ryzykiem oraz jednolitych zasad określających metody identyfikacji i oceny ryzyka, stosowania szczegółowych mechanizmów kontroli, dokumentowania systemu zarządzania ryzykiem, a także określenia odpowiedzialności w procesie zarządzania ryzykiem na poziomie komórek organizacyjnych Urzędu.
  - Niewystarczające funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej w UTK, konieczność wdrożenia procedury i jednolitych zasad systemowej kontroli zarządczej (SKZ) wprowadzających strukturę i organizację, zapewnienie mechanizmów wiarygodności SKZ, a także prawidłowe planowanie działalności jednostki.
  - Niewystarczający poziom systemu komunikacji wewnątrz jednostki oraz obiegu wewnętrznej dokumentacji, konieczność zapewnienia skutecznego narzędzia informatycznego do elektronicznego zarządzania obiegiem dokumentów oraz monitorowania terminowej realizacji zadań jednostki.
  - Niezapewnienie w wystarczającym stopniu procedur oraz mechanizmów kontroli zarządzania bezpieczeństwem systemów informatycznych UTK.
2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.
  - Opracowanie zasad konstruowania budżetu jednostki w układzie zadaniowym oraz metod określania wielkości mierników realizacji zadań określonych w układzie zadaniowym UTK.
  - Wdrożenie zaktualizowanej instrukcji zagranicznych podróży służbowych dostosowanej do aktualnego stanu prawnego.
  - Wdrożenie II etapu elektronicznego zarządzania obiegiem dokumentacji w 7 oddziałach terenowych UTK zlokalizowanych w Warszawie, Lublinie, Krakowie, Katowicach, Gdańsku, Wrocławiu, Poznaniu (system informatyczny EZD).
  - Zwiększenie ilości zadań realizowanych z wykorzystaniem systemów informatycznych.
  - Dostosowanie harmonogramu ramowego programu szkoleń na podstawie Indywidualnych Programów Rozwoju Zawodowego członków korpusu służby cywilnej.

Termin realizacji: 2014 r.



### Dział III

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

- Podnoszenie kwalifikacji zawodowych pracowników, w szczególności z pionu bezpieczeństwa, poprzez zapewnienie szkoleń zewnętrznych, zastosowanie metody szkoleń kaskadowych wykonywanej m.in. przez pracowników Departamentu Nadzoru, zapewnienie szkoleń i warsztatów pozwalających uzyskać, w roku 2013, uprawnienia audytora systemu SMS, MMS i ISO grupie 175 pracowników Urzędu Transportu Kolejowego.
- Określono osobę odpowiedzialną za szkolenia członków korpusu służby cywilnej, ustanowienie zasad programowania szkoleń służących podnoszeniu kwalifikacji zawodowych członków korpusu służby cywilnej, zgodnie ze standardami określonymi przez Szefa Służby Cywilnej. Uzupelnienie procesu szkolenia i podnoszenia kwalifikacji zawodowych poprzez opracowanie zasad i stworzenie ramowego planu szkoleń z zakresu systemu nadzoru nad bezpieczeństwem transportu kolejowego dla pracowników Urzędu Transportu Kolejowego.
- Zaktualizowano procedury wewnętrzne w szczególności w zakresie zamówień publicznych, wynagradzania pracowników, wprowadzenia wywiadu wyjściowego, polityki szkoleniowej, bezpieczeństwa systemów informatycznych i ochrony danych osobowych oraz wewnętrzne regulaminy komórek organizacyjnych, dostosowując zadania do przyjętej (nowej) struktury organizacyjnej Urzędu.
- Przeprowadzono 136 postępowań kwalifikacyjnych, w tym obsługa 2237 ofert kandydatów. Rekrutacja na 24 stanowiska w służbie cywilnej odbywała się w 2013 r. średnio trzykrotnie z uwagi na niespełnianie wymagań przez kandydatów w zakresie kwalifikacji zawodowych lub doświadczenia oraz niski poziom wynagrodzenia oferowany przez UTK.
- Opracowanie i wdrożenie systemu zarządzania ryzykiem oraz metod i wzorów raportów kontrolno-sprawozdawczych, umożliwiających dokumentowanie zarządzania ryzykiem w komórkach organizacyjnych UTK. W październiku 2013 r. określono zakres nowych procesów w zakresie zarządzania ryzykiem w UTK.
- Podjęto działania zmierzające do zatrudnienia kontrolera wewnętrznego, przygotowano opis stanowiska pracy.
- Weryfikacja obowiązujących oraz wprowadzanie nowych przepisów wewnętrznych w celu uregulowania działalności jednostki w następujących obszarach: struktura organizacyjna, bezpieczeństwo systemów informatycznych, ochrona danych osobowych, zarządzanie zasobami ludzkimi. Powyższe regulaminy i instrukcje służbowe w większości dotyczą obszarów kontroli zarządczej Urzędu, które wymagały dostosowania do standardów przyjętych przez Ministra Finansów i Szefa Służby Cywilnej i nie zostały zaktualizowane w roku 2012 oraz 2011.

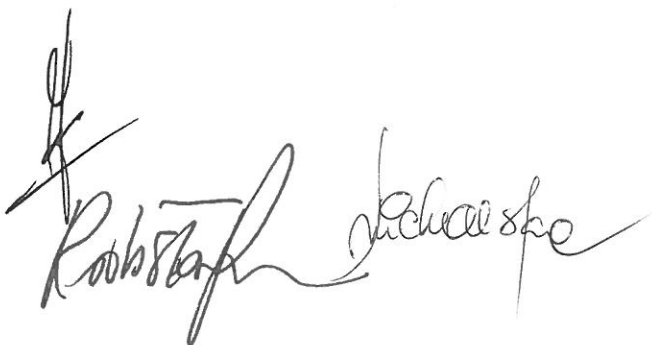
#### 2. Pozostałe działania:

- Ustalenie nowej struktury organizacyjnej UTK, określającej nowy podział zadań komórek organizacyjnych, kompetencji Prezesa, Wiceprezesów oraz Dyrektora Generalnego UTK, a także zakres odpowiedzialności w obszarze wdrożonego systemu kontroli zarządczej i systemu zarządzania ryzykiem (zmiana zakresu głównych zadań biur i departamentów zapewniająca spójną realizację zadań jednostki oraz skuteczne zarządzanie przez cele).
- Reorganizacja zadań komórek organizacyjnych w tym: obsługi prawnej, obsługi spraw międzynarodowych (likwidacja Biura Współpracy Międzynarodowej przekazanie spraw z zakresu obsługi zagranicznych podróży służbowych do Biura Prezesa); programowania i obsługi szkoleń członków korpusu służby cywilnej (wskazanie pracownika odpowiedzialnego za programowanie i realizację szkoleń oraz przekazanie zadania do nowej komórki organizacyjnej).
- Zwiększenie zatrudnienia w pionie bezpieczeństwa UTK (brak kadry uniemożliwiający terminową realizację zadań).
- Zmiana sposobu obsługi zagranicznych podróży służbowych w UTK oraz szkolenie pracowników wykonujących obowiązki związane z organizacją i rozliczaniem zagranicznych podróży służbowych. Opracowano instrukcję podróży zagranicznych, która jest na końcowym etapie uzgodnień wewnętrznych.



Robert R. Juchaczko

- Wdrożenie systemu kontroli zarządczej (SKZ) poprzez wprowadzenie w UTK jednolitych zasad oraz wzorów raportów kontrolno-sprawozdawczych umożliwiających dokumentowanie systemu kontroli zarządczej w komórkach organizacyjnych UTK. Uregulowano wykonywanie nowych procesów w obszarze systemu kontroli zarządczej oraz stworzono strukturę systemu kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem oraz przypisano zakres obowiązków w tym zakresie dyrektorom komórek organizacyjnych i innym pracownikom jednostki.
- Ustalenie odpowiedzialności na poziomie komórek organizacyjnych oraz szkolenie dyrektorów i pracowników w celu podniesienia umiejętności praktycznych w obszarze dokumentowania kontroli zarządczej, identyfikacji i zarządzania ryzykiem oraz dokumentowania działań związanych z zarządzaniem ryzykiem.
- Opracowanie zmiany katalogu budżetu zadaniowego jednostki zapewniającego większą spójność w zakresie realizowanych zadań.
- Wdrożenie elektronicznego systemu zarządzania ryzykiem podmiotów rynku kolejowego (Rejestr Parametrów Ryzyka Podmiotów).
- Obsługa skarg pasażerów przy pomocy systemu informatycznego do obsługi skarg zgłaszanych Prezesowi UTK drogą mailową i przez infolinię telefoniczną.
- Zmiana sposobu realizacji zadania Rejestr Praw Kierowania Pojazdem Kolejowym.
- Wdrożenie systemu informatycznego do obsługi i zarządzania elektronicznym obiegiem dokumentów Urzędu.



Robert Juchacz