

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
Dyrektora**

.....<sup>1)</sup>

**za rok 2023**

(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\*~~

**Centrum Informatyczne Edukacji**

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

**Część A<sup>4)</sup>**

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

**Część B<sup>5)</sup>**

- o w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

**Część C<sup>6)</sup>**

- o ~~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:<sup>7)</sup>

- X monitoringu realizacji celów i zadań,
  - o samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>8)</sup>,
- X procesu zarządzania ryzykiem,
- X audytu wewnętrznego,
- X kontroli wewnętrznych,
- X kontroli zewnętrznych,
- X innych źródeł informacji : zebrań kierownictwa CIE

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

**Warszawa, 2024-03-11**

.....  
(miejscowość, data)

.....  
(podpis ministra/kierownika jednostki)

\* Niepotrzebne skreślić.

## **Dział II<sup>9)</sup>**

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym. Na podstawie wyników kontroli i audytów przeprowadzonych w 2023 roku oraz sprawozdania z wykonania planu za rok 2023, stwierdzono słabości kontroli zarządczej w zakresie: zapewnienia ciągłości działania, zarządzania ryzykiem, mechanizmów kontroli.

*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) Postanowienia regulacji wewnętrznych uzupełnione zostaną o zapisy odnoszące się do przestrzegania wartości etycznych – termin I półrocze 2024 r.
- 2) Przeprowadzone zostaną działania podnoszące świadomość pracowników CIE w zakresie przestrzegania wartości etycznych – termin I półrocze 2024 r.
- 3) Przeprowadzony zostanie przegląd i aktualizacji zakresów czynności Kierowników Zakładów i pracowników CIE – termin I półrocze 2024 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<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) Przeprowadzono przegląd i aktualizację Procedury Zarządzania Ciągłością Działania obowiązującej w CIE w terminie do 29.12.2023 r.
  - 2) W ramach recertyfikacji firma zewnętrzna wykonała audyt systemu zarządzania CIE, w ramach którego stwierdzono, że
    - 1/ system zarządzania spełnia wymagania audytowanego standardu – ISO/IEC 27001:2022,
    - 2/ organizacja skutecznie wdrożyła system zarządzania,
    - 3/ system zarządzania jest zdolny do osiągnięcia celów polityki organizacji.

Ponadto jako mocne strony systemu zarządzania CIE wskazano:

- 1/ ustawiczny wzrost dojrzałości systemu zarządzania oraz wzrost świadomości wymagań systemu u pracowników.
- 2/ Bardzo dobrze zbudowany zespół bezpieczeństwa informacji w CIE. Wysokie kompetencje zespołu bezpieczeństwa informacji.
- 3/ Bardzo dobre działania w zakresie dostosowania dokumentacji systemu zarządzania.
- 4/ Bardzo dobre działania w zakresie opracowania mierników skuteczności zabezpieczeń.
- 5/ Dobre podejście do analizy zagrożeń i podatności.
- 6/ Bardzo dobre dostosowanie systemu do wymagań KRI.
- 7/ Zakup i wdrożenie systemu Pentera do monitorowania zagrożeń bezpieczeństwa informacji.
- 8/ Wdrożenie systemu CMDB do zarządzania kluczowymi aktywami wspierającymi (zasobami).
- 9/ Poddanie się kontroli zewnętrznej organizacji w zakresie cyberbezpieczeństwa.
- 10/ Dobre działania w zakresie poprawy infrastruktury w serwerowni.

11/ Skuteczne działania w zakresie inwentaryzacji fizycznej infrastruktury sieciowej i planowania zmian w infrastrukturze (opisywanie kabli sieciowych, tworzenie listy kontrolnej do zmian).

12/ zaplanowanie wykonania audytu RODO u podwykonawców.

*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.*

## 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 sporządzone 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.

Potwierdzam zgodność kopii wydruku z dokumentem elektronicznym:

Identyfikator dokumentu	10588.29585.46192
Nazwa dokumentu	oświadczenie o stanie kontroli zarządczej za rok 2023.pdf
Tytuł dokumentu	oświadczenie o stanie kontroli zarządczej za rok 2023
Sygnatura dokumentu	GK.042.1.2024
Data dokumentu	11.03.2024
Skrót dokumentu	C616164B17090965825D6C6E49463DAADC18406E
Wersja dokumentu	1.3
Data podpisu	11.03.2024 14:57:40
Podpisane przez	Marek Tomasz Charążka Dyrektor
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego

EZD 3.118.1.1.

Data wydruku: 12.03.2024

Autor wydruku: Sztark-Wojciechowska Anna (Główny Księgowy)

