

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej Dyrektora

.....¹⁾

za rok 2024

(rok, za który składane jest oświadczenie)

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 kierowanym/kierowanych przeze mnie dziale/działach administracji rządowej³⁾~~/w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych*

Centrum Informatycznym Edukacji

.....
(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych*)

Część A⁴⁾

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

Część B⁵⁾

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

Część C⁶⁾

- ~~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:⁷⁾

- X monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾,
- 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, 2024-02-26

.....
(miejscowość, data)

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

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym. Na podstawie wyników wewnętrznych i zewnętrznych kontroli i audytów przeprowadzonych w 2024 roku stwierdzono słabości kontroli zarządczej w zakresie: zapewnienia ciągłości działania, zarządzania ryzykiem, stosowania mechanizmów kontroli. Wystąpiły niezgodności w postępowaniu z materiałami archiwalnymi i dokumentacją niearchiwalną.

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 sposobu monitorowania oraz oceny stopnia realizacji celów/zadań określonych w planie działalności – termin do końca I półrocza 2025 r.
- 2) Określone zostaną procedury zarządzania ryzykiem w odniesieniu do celów/zadań określonych w planie działalności – termin do końca I półrocza 2025 r.
- 3) Przeprowadzony zostanie przegląd i aktualizacja Polityki zarządzania ciągłością działania – termin do końca marca 2025 r.
- 4) Przeprowadzona zostanie analiza ryzyka w odniesieniu do aktywów głównych – termin do końca I półrocza 2025 r.
- 5) Procedury wewnętrzne uzupełnione zostaną o zagadnienia dotyczące przestrzegania wartości etycznych – termin do końca I kwartału 2025 r.
- 6) Przeprowadzony zostanie przegląd i uporządkowanie dokumentacji archiwalnej jednostki – termin do końca I półrocza 2025 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 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) Przeprowadzono przegląd i aktualizację szeregu procedur wchodzących w skład Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji, a także utworzono nowe procedury Politykę Retencji i Maskowania Danych oraz Procedurę Zabezpieczania Śladów Cyfrowych.
 - 2) Dokonano aktualizacji Regulaminu organizacyjnego CIE i zakresów czynności Kierowników Zakładów i pracowników CIE.
 - 3) Zorganizowano szkolenie dla wszystkich pracowników CIE dotyczące stosowania w praktyce zabezpieczeń normy ISO/IEC 27001:2022 i wymagań Rozporządzenia NIS2.
 - 4) Przeprowadzono działania podnoszące świadomość pracowników CIE w zakresie przestrzegania wartości etycznych i działań antymobbingowych.
 - 5) Skutecznie przeprowadzono testy penetracyjne urządzeń końcowych oraz testy odtworzeniowe kluczowych systemów utrzymywanych przez CIE.
 - 6) W ramach recertyfikacji firma zewnętrzna wykonała audit systemu zarządzania CIE, w ramach którego stwierdzono, że: system zarządzania spełnia wymagania audytowanego standardu – ISO/IEC 27001:2022, organizacja skutecznie wdrożyła

system zarządzania, system zarządzania jest zdolny do osiągnięcia celów polityki organizacji.

Ponadto jako mocne strony systemu zarządzania CIE wskazano:

- wdrożono nowe wymagania weryfikacji personelu przed zatrudnieniem.
- działania związane z doskonaleniem zabezpieczeń systemów ICT.
- dobra identyfikacja właściciela aktywów.
- doskonalenie w ramach metodyki analizy ryzyka.
- nowe dokumenty i standardy np. w zakresie zbierania dowodów cyfrowych.
- dobre inicjatywy w zakresie poprawy wydajności SIO.
- dobre działania związane z przeniesieniem dokumentowania incydentów do JIRA.
- uproszczenie procesu zgłaszania incydentów w celu poprawy skuteczności ich zgłaszania przez personel.
- dobrze przygotowywane raporty na temat stanu bezpieczeństwa.
- uzgodniono proces przypisywania sprzętu dla pracowników MEN.
- dobre działania Zespołu Administratorów Bezpieczeństwa nakierowane na budowanie relacji z osobami po stronie MEN, w cel polepszenia komunikacji i zrozumienia wymagań normy przez MEN.
- wykonanie audytu na zgodność RODO u podwykonawcy.

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:

Cele założone w Planie Działalności CIE na rok 2024 zostały zrealizowane zgodnie z przyjętymi założeniami.

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 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.