Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Komendanta Wojewódzkiego OHP[1)]

za rok 2019

(rok, za który składane jest oświadczenie)

Dział I[2)]

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~~[3)]/w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych*

Podkarpackiej Wojewódzkiej Komendzie Ochotniczych Hufców Pracy

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

Część A[4)]

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

Część B[5)]

☒ 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[6)]

☐ 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:[7)]

☒ monitoringu realizacji celów i zadań,

☒ samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych[8)],

☒ procesu zarządzania ryzykiem,

☐ audytu wewnętrznego,

☒ kontroli wewnętrznych,

☐ kontroli zewnętrznych,

☒ innych źródeł informacji: z posiedzeń Zespołu Kierowniczego Podkarpackiej Wojewódzkiej Komendy Ochotniczych Hufców Pracy, gdzie były omawiane bieżące oraz najistotniejsze działania, sprawy związane z funkcjonowaniem Podkarpackiej Wojewódzkiej Komendy Ochotniczych Hufców Pracy, a także wymiany doświadczeń między jednostkami organizacyjnymi PWK OHP.

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

Rzeszów, 11.02.2020 r.

.....

(miejscowość, data)

.....

(podpis ministra/kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II[9)]

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Na podstawie analizy przesłanych kwestionariuszy samooceny kontroli zarządczej, a tym samym opierając się na standardach które uzyskały najmniejszą liczbę punktów, należy stwierdzić, iż do „słabości kontroli zarządczej" w Podkarpackiej Wojewódzkiej Komendzie OHP należy zaliczyć dwa poniższe standardy z dwóch różnych grup standardów.

Standardem, który w stosunku do pozostałych standardów uzyskał niską ocenę – 4,5 pkt, jest standard, mówiący o tym, że „Pracownicy jednostki uczestniczą w szkoleniach podwyższających kompetencje i umiejętności". Jest to standard z grupy standardów dotyczących Środowiska wewnętrznego. Z przeprowadzonej analizy kwestionariuszy samooceny wynika, że wśród pracowników ciągle istnieje potrzeba udziału w większej liczbie bezpłatnych szkoleń podwyższających kompetencje i umiejętności. Jednak realizacja jeszcze większej, niż dotychczas, liczby indywidualnych szkoleń uzależniona jest od posiadanych środków finansowych PWK OHP, jak również od możliwości czasowych oraz kadrowych w postaci np. zastępstw osób szkolących się.

Kolejnym standardem, tym razem z grupy standardów dotyczących Celów i Zarządzania Ryzykiem, który w stosunku do pozostałych standardów uzyskał niską ocenę – 4,4 pkt, jest standard, mówiący o tym, że „Zarządzanie ryzykiem było przedmiotem szkoleń/warsztatów/kursów, w których uczestniczyli pracownicy jednostki". Wszelkie informacje dotyczące zarządzania ryzykiem są przekazywane podczas narad kadry kierowniczej, zamieszczane są w protokołach z narad oraz są dostępne w obowiązujących zarządzeniach, do których dostęp mają pracownicy jednostek organizacyjnych.

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

- Podtrzymanie systematycznego informowania na naradach kadry kierowniczej o stronach internetowych oferujących bezpłatne szkolenia, a następnie ujmowanie tych informacji w protokołach z narad; - systematyczne kierowanie na szkolenia organizowane przez Komendę Główną OHP tych pracowników, którzy zajmują stanowiska adekwatne do kierunków proponowanych szkoleń; - kierowanie na płatne szkolenia zewnętrzne zgodnie z najpilniejszymi potrzebami oraz zgodnie z możliwościami finansowymi jednostki; - informowanie kadry o zaplanowanych środkach finansowych na szkolenia odpłatne, w celu podwyższenia kwalifikacji zawodowych oraz umożliwienie osobom zainteresowanym skorzystania z nich. Przewidywany czas wdrożenia działania: od lutego 2020 r. – na bieżąco.

- Podtrzymanie procedury zwiększenia poziomu wiedzy pracowników w tworzeniu i działaniu systemu kontroli zarządczej, poprzez przypomnienie wśród kadry zarządzającej i kadry indywidualnej Zarządzenia Komendanta Głównego OHP nr 22/BKG z dnia 31.10.2014 r.

- Podtrzymanie procedury omawiania podczas narad kadry kierowniczej wyników związanych z wdrożeniem procesu zarządzania ryzykiem, a następnie dokonanie kontroli czy te informacje zostały przekazane pracownikom podległym poprzez weryfikacje protokołów ze spotkań z kadrą. Przewidywany czas wdrożenia działania: od lutego 2020 r. – na bieżąco.

Dział III[10)]

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

W trakcie narad kadry kierowniczej przekazywano informacje o stronach internetowych oferujących bezpłatne szkolenia, co ujmowano w protokołach z narad z kadrą kierowniczą. Ponadto systematycznie kierowano na szkolenia organizowane przez Komendę Główną OHP tych pracowników, którzy zajmują stanowiska adekwatne do kierunków proponowanych szkoleń. Ci z pracowników, którzy zgłosili chęć udziału w bezpłatnych szkoleniach/kursach/warsztatach uzyskiwali zgodę Wojewódzkiego Komendanta PWK OHP. W roku 2019 Wojewódzki Komendant PWK OHP wraz z Zastępcą na bieżąco reagowali na potrzeby dokształcania się indywidualnego pracowników, udzielając m.in. urlopów szkoleniowych lub zezwalając na udział w seminariach, sympozjach oraz innych działalnościach mających na celu poszerzenie wiedzy zgodnie z zajmowanymi stanowiskami. Podczas narad kadry kierowniczej omawiano zagadnienia związane z kontrolą zarządczą, a także omawiano proces zarządzania ryzykiem. Informacje te były ujmowane w protokołach z narad, celem dotarcia do wszystkich pracowników PWK OHP, którzy są zobowiązani do zapoznawania się z protokołami z narad kadry kierowniczej.

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.