

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Mazowieckiego Wojewódzkiego Komendanta Ochotniczych Hufców Pracy¹⁾

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*

Mazowieckiej Wojewódzkiej Komendzie Ochotniczych Hufców Pracy

.....
(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⁾

X 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 C⁶⁾

☐ 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⁾

- X monitoringu realizacji celów i zadań,
- X samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾,
- X procesu zarządzania ryzykiem,
- ☐ audytu wewnętrznego,
- X kontroli wewnętrznych,
- X kontroli zewnętrznych,
- X innych źródeł informacji: częściowych oświadczeń o stanie kontroli zarządczej sporządzonych

przez kierowników jednostek organizacyjnych Mazowieckiej Wojewódzkiej Komendy OHP, spotkania z kierownikami komórek organizacyjnych.

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

.....
(miejscowość, data)

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

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

- a. **Kodeks etyki:** Kodeks etyki obowiązujący w jednostce jest niedostosowany do specyfiki działalności Mazowieckiej Wojewódzkiej Komendy.
- b. **Plany szkoleń i potrzeby szkoleniowe:** W minionym roku nie były tworzone plany szkoleń, ani nie identyfikowano potrzeb szkoleniowych kadry. W minionym roku szkolenia organizowane były na bieżąco wg potrzeb zgłaszanych przez pracowników, zabrakło jednak planowego i skoordynowanego działania w tej dziedzinie.
- c. **Zarządzenia i regulaminy:** Jednostka posiadała zarządzenia oraz regulaminy, które były nieaktualne i nieadekwatne do bieżących zadań. Część z nich została już zweryfikowana i poprawiona, niemniej jednak nadal istnieją dokumenty, które wymagają weryfikacji i aktualizacji.
- d. **Regulamin organizacyjny i regulamin pracy:** Regulamin organizacyjny oraz regulamin pracy obowiązujące w 2024 roku wymagały zmian. W minionym roku rozpoczęto pracę nad aktualizacją wymienionych dokumentów, które po naniesionych zmianach zostały wprowadzone w życie na początku 2025 r. Dostosowania i aktualizacji wymagają regulaminy jednostek organizacyjnych.
- e. **Świadomość pracowników na temat standardów kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem:** Na podstawie przeprowadzonej samooceny kontroli zarządczej oraz analizy ryzyka w roku ubiegłym, można stwierdzić, że w roku ubiegłym pracownicy wykazywali niski poziom świadomości na temat standardów kontroli zarządczej oraz zarządzania ryzykiem, co wymagało podjęcia działań korygujących.
- f. **Komunikacja, przekaz informacji:** W zakresie komunikacji stwierdzono jej niewystarczającą skuteczność. Nie wszyscy pracownicy wiedzą jak poruszać się po organizacyjnych regulacjach, co mogło wpłynąć na spójność i efektywność wdrażania procedur. Informacje zamieszczone na BIP nie zawsze były na bieżąco aktualizowane.

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.

- a. Aktualizacja Kodeksu Etyki, zapoznanie pracowników z jego treścią, promowanie wartości etycznych.
- b. Na podstawie rocznych ocen pracowników zostanie opracowany mechanizm planowania szkoleń, w wyniku którego powstanie roczny plan dostosowany do potrzeb kadry oraz przyznanego planu finansowego.
- c. Procedury i zarządzenia zostaną zweryfikowane i zaktualizowane.
- d. W ślad za zaktualizowanym regulaminem organizacyjnym Mazowieckiej Wojewódzkiej Komendy OHP oraz regulaminem pracy, zostaną wprowadzone zmiany w regulaminach organizacyjnych jednostek organizacyjnych (Hufców Pracy, Ośrodków Szkolenia i Wychowania, Centrów Edukacji i Pracy).
- e. W 2025 r. planuje się podnoszenie wiedzy pracowników na temat kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem, organizowanie spotkań i szkoleń dotyczących danych zagadnień, a także aktualizacja zarządzeń dotyczących powyżej wymienionych obszarów.
- f. Usprawnienie komunikacji i przepływu informacji pomiędzy komórkami oraz jednostkami organizacyjnymi MWK OHP. Bieżące monitorowanie i aktualizacje informacji na stronie BIP.
- g. Optymalizacja struktury organizacyjnej i dostosowanie do niej etatyzacji. Podjęcie próby zwiększenia etatyzacji – wnioskowanie do Komendy Głównej OHP o zwiększenie etatów w celu optymalizacji struktury organizacyjnej.

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:
 - a. Zintensyfikowane monitorowanie procesów kontrolnych – od Zespołu Planowania i Sprawozdawczości, odłączono zadania dotyczące kontroli i wyznaczono samodzielne stanowisko ds. kontroli w celu uzyskania niezależności w realizacji zadań kontrolnych oraz zwiększenia monitorowania procesów kontrolnych.
 - b. Zintensyfikowanie spotkań z kadrą kierowniczą - W roku, za który składane jest oświadczenie w celu naprawy danego obszaru organizowane były spotkania z pracownikami oraz z kadrą kierowniczą za pomocą platformy Teams, co pozwoliło na szybkie reagowanie i omawianie aktualnych zadań, wprowadzonych zmian w sposób optymalizujący czas i koszty (delegacje). Utworzono zespół kierowniczy, który odbywał cykliczne spotkania w siedzibie MWK OHP.

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:

- a. W 2024 roku trwały prace nad nowym regulaminem organizacyjnym oraz regulaminem pracy Mazowieckiej Wojewódzkiej Komendy OHP, które zostały wprowadzone w życie z początkiem

2025 r.

- b. Struktura organizacyjna została dostosowana do aktualnie realizowanych przez komórki i jednostki zadań, a także wytycznych Komendy Głównej OHP.
- c. Zostały zaktualizowane zakresy obowiązków pracowników.
- d. W ramach standardów kontroli obejmujących obszar ochrony zasobów i mechanizmów kontroli dotyczących systemów informatycznych wydane zostały zarządzenia Komendanta Wojewódzkiego:
 - w sprawie *Punktów Kontaktowych i Stałych Dyżurów w Mazowieckiej Wojewódzkiej Komendzie Ochotniczych Hufców Pracy*,
 - w sprawie *procedury reagowania na incydenty komputerowe*,
 - w sprawie *wprowadzenia regulaminu służbowej poczty elektronicznej w Mazowieckiej Wojewódzkiej Komendzie Ochotniczych Hufców Pracy*,
 - w sprawie *wprowadzenia zasad prowadzenia gospodarki magazynowej w Mazowieckiej Wojewódzkiej Komendzie Ochotniczych Hufców Pracy*,
 - w sprawie *powołania Zespołu Zarządzania Kryzysowego oraz zasad wykonywania zadań z zakresu zarządzania kryzysowego*,
 - w sprawie *organizowania stanowisk kierowania w Mazowieckiej Wojewódzkiej Komendzie Ochotniczych Hufców Pracy*,
 - w sprawie *wdrożenia procedury ewakuacji w Mazowieckiej Wojewódzkiej Komendzie Ochotniczych Hufców Pracy*,
- e. Powołany został zespół zadaniowy mający na celu wypracowanie optymalnego procesu wdrożenia EZD RP, instrukcji kancelaryjnej, jednolitego wykazu akt, instrukcji archiwizacyjnej,
- f. Wprowadzony został regulamin dokonywania zgłoszeń wewnętrznych przez sygnalistów,
- g. Utworzono procedurę zawierania umów lojalnościowych w zakresie odbywania szkoleń podnoszących kwalifikacje zawodowe pracowników Mazowieckiej Wojewódzkiej Komendy OHP.
- h. Rozpoczęto pracę nad sporządzeniem regulaminu kontroli wewnętrznych w MWK OHP, który został opublikowany w styczniu 2025 r.
- i. Wydane zostało zarządzenie w sprawie wprowadzenia zasad sporządzania i przesyłania częściowych danych i informacji do Mazowieckiej Wojewódzkiej Komendy OHP z jednostek organizacyjnych jej podległych, w celu poprawy przepływu informacji,
- j. Zarządzeniem Komendanta Wojewódzkiej straciły moc nieaktualne zarządzenia dotyczące Regulaminu Nagradzania i Premiowania pracowników. Zasady w tym zakresie zostały opisane w regulaminie pracy.

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.