

## Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

WOJEWODY MAZOWIECKIEGO<sup>1)</sup>

za rok 2017

(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\*

MAZOWIECKIM URZĘDZIE WOJEWÓDZKIM W WARSZAWIE

(~~nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych~~<sup>\*)</sup>

### Część A<sup>4)</sup>

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

### Część B<sup>5)</sup>

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<sup>6)</sup>

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:<sup>7)</sup>

monitoringu realizacji celów i zadań,

samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>8)</sup>,

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.

Warszawa, 27 kwietnia 2018 r.

(miejsowość, data)

\* Niepotrzebne skreślić.

Zdzisław Szipera  
Wojewoda Mazowiecki

(~~podpis ministra~~/kierownika jednostki)

/podpisano bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu/

## **Dział II<sup>9)</sup>**

### 1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:

- a. słabość środowiska wewnętrznego – duża fluktuacja kadr, brak efektywności naborów do pracy, nieefektywny system motywacyjny/cel kontroli zarządczej: skuteczność i efektywność działania;
- b. słabość w zakresie procesu zarządzania ryzykiem przejawiająca się w niewystarczającej wiedzy pracowników oraz świadomości na temat zidentyfikowanych ryzyk odnoszących się do realizowanych zadań, jak również na temat postępowania z ryzykiem/cel kontroli zarządczej: zarządzanie ryzykiem; efektywność i skuteczność przepływu informacji;
- c. słabość mechanizmów kontroli w zakresie efektywności realizacji inwestycji budowlanych, zarządzania infrastrukturą teleinformatyczną (jakość, ilość) i optymalizacji procesów związanych z zasobami, procedury wydawania opinii prawnych na potrzeby komórek organizacyjnych urzędu (terminowość, dokumentowanie, monitorowanie) oraz wydawania aktów prawa miejscowego na etapie kierowania ich do ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego/cel kontroli zarządczej: zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi; ochrona zasobów;
- d. słabość w zakresie jakości i terminowości załatwiania określonych kategorii spraw/cel kontroli zarządczej: zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi;
- e. słabość systemu komunikacji wewnętrznej – niesprawny przepływ informacji między komórkami organizacyjnymi utrudniający realizację zadań oraz nieskuteczne narzędzia komunikacji wewnętrznej/cel: efektywność i skuteczność przepływu informacji.

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 w zakresie słabości określonych w pkt 1 ppkt 1 a-e:

- a. poprawa warunków pracy; podjęcie działań zmierzających do standaryzacji opisów stanowisk; rozwój kompetencji poprzez szkolenia i wzmocnienie znaczenia mentoringu;
- b. uproszczenie procedur systemu kontroli zarządczej oraz systemu zarządzania jakością; zwiększenie nadzoru nad prawidłowością definiowania celów oraz identyfikacją czynników ryzyka wpływających na realizację celów;
- c. reorganizacja pracy w wybranych komórkach organizacyjnych; wzmocnienie nadzoru nad realizacją planów inwestycyjnych; wdrożenie rozwiązań usprawniających proces tworzenia aktów prawnych; zwiększenie nadzoru nad procesem wydawania opinii prawnych;
- d. wzmocnienie nadzoru nad prowadzonymi sprawami/wydawanymi decyzjami administracyjnymi w zakresie terminowości i zgodności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi; monitoring;
- e. podjęcie prac zmierzających do wdrożenia nowego narzędzia komunikacji wewnętrznej; zwiększenie wykorzystania funkcjonalności systemów informatycznych; regularne spotkania dyrektorów z kierownikami oraz kierowników z pracownikami w celu analizy problemów i wyjaśniania wątpliwości.

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:

- wzmocniono nadzór nad procesem wydawania decyzji administracyjnych związanych z gospodarowaniem środkami finansowymi oraz sprawami cudzoziemców;
- rozpoczęto proces uzgodnień w zakresie przekazywania dotacji – określania zasad współpracy i odpowiedzialności komórek merytorycznych oraz komórki finansowej;
- zoptymalizowano strukturę organizacyjną urzędu;
- w celu zwiększenia efektywności naborów, m.in. przeprowadzono kampanię informacyjną z wykorzystaniem mediów społecznościowych, zorganizowano dzień otwarty w urzędzie dla potencjalnych kandydatów na pracowników urzędu;
- wdrożono nowe rozwiązania (poczta elektroniczna, sprzęt) w ramach zarządzania infrastrukturą teleinformatyczną.

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:

Nie dotyczy.

Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.

## Objaśnienia:

<sup>1)</sup> 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.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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).

<sup>4)</sup> 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.

<sup>5)</sup> 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.

<sup>6)</sup> 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.

<sup>7)</sup> Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.

<sup>8)</sup> 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.

<sup>9)</sup> Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.

<sup>10)</sup> 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.

<sup>1</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020 i Nr 238, poz. 1578.