

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
Wojewódzkiego Komendanta Ochotniczych Hufców Pracy w Zielonej Górze  
za rok 2014**

**Dział I**

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 kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych, tj. **Lubuskiej Wojewódzkiej Komendzie Ochotniczych Hufców Pracy w Zielonej Górze:**

**Część B**

*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 D**

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł: realizacji zadaniowego planu pracy przedsięwzięć merytorycznych OHP w roku 2014.

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

Zielona Góra, 2014-02-13

Wojewódzki Komendant  
Ochotniczych Hufców Pracy  
.....  
(podpis kierownika jednostki)

## Dział II

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

Użyte w oświadczeniu słowo „zastrzeżenia” należy rozumieć jako: uwagi uzupełniające lub przeszkody do pokonania w toczącym się procesie budowy spójnego dla całego resortu finansów publicznych systemu kontroli zarządczej. Mając to na względzie, poniżej przedstawiono okoliczności wskazujące na konieczność kontynuowania w roku 2015 prac nad systemem.

- 1) Na niezadowalającym poziomie jest wiedza pracowników w obszarze kontroli zarządczej, a w szczególności mechanizmów kontroli.
- 2) Dokumentacja systemu kontroli zarządczej wymaga aktualizacji. Dotyczy to m.in. uregulowania kwestii związanych z formalnym przekazywaniem obowiązków na czas nieobecności pracownika.
- 3) W jednostce występują uchybienia w zakresie prowadzenia dokumentacji i stosowania instrukcji kancelaryjnej. Zauważono problem pracowników m.in. z nadawaniem odpowiedniego numeru pisma czy prowadzeniem spisu spraw.
- 4) Występują zastrzeżenia dot. przepływu bieżących informacji. Nie zawsze przebiega ono sprawnie i pozwala odpowiednio wcześnie minimalizować ryzyko i skutecznie wykonywać zadania. Nieprawidłowości w komunikacji najbardziej widoczne są pomiędzy pracownikami (struktura pozioma).
- 5) Funkcjonujący system monitorowania realizacji zadań i celów w formie półrocznej jest niewystarczający. Nie zawsze pozwala odpowiednio szybko minimalizować ryzyko. Realizacja zadań monitorowana powinna być w systemie kwartalnym.

Wymienione powyżej działania oraz kontynuacja w naszej jednostce pracy nad modyfikacją i udoskonalaniem dotychczasowego systemu kontroli zarządczej oraz zmiana struktury organizacyjnych, daje podstawę do wydania oświadczenia o funkcjonowaniu kontroli zarządczej w stopniu ograniczonym określonym właśnie dla Części B.

**Punkt 2.** *Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w Lubuskiej Wojewódzkiej Komendzie Ochotniczych Hufców Pracy w Zielonej Górze oraz terminy ich realizacji.*

- 1) Omówienie, na naradzie kadry kierowniczej Lubuskiej WK OHP, wniosków z samooceny kontroli zarządczej wraz z ponownym szczegółowym omówieniem jej elementów w szczególności związanych z zarządzaniem ryzykiem i jego analizą oraz dostępem do dokumentacji niezbędnej do wykonywania zadań i celów.

Termin realizacji – marzec 2015r.

- 2) Podjęcie działań o charakterze informacyjnym, szkoleniowym w celu szerszego rozpowszechnienia wiedzy na temat działania kontroli zarządczej, jej wpływu na działalność jednostki oraz omówienie działań podejmowanych w tym zakresie, wśród wszystkich pracowników, a w szczególności pracowników administracji i kadry zarządzającej.

Termin realizacji – marzec/maj 2015r.

- 3) Przegląd i aktualizacja (w miarę potrzeb) dokumentacji związanej z działalnością Wojewódzkiej Komendy i jednostek organizacyjnych dot. m.in. regulaminów, zarządzeń oraz dostosowywanie pozostałych dokumentów do bieżących zmian.

Termin realizacji – marzec/kwiecień 2015 r./na bieżąco

- 4) Przeprowadzenie szkolenia elektronicznego w zakresie stosowania instrukcji kancelaryjnej i zasad obiegu dokumentacji w Lubuskiej WK OHP oraz omówienie efektów szkolenia na naradzie kadry kierowniczej.

Termin realizacji – marzec/kwiecień 2015 r.

- 5) Dalsza modyfikacja funkcjonujących narzędzi kontroli zarządczej w celu lepszego monitorowania realizacji celów i zadań w Lubuskiej Wojewódzkiej Komendy OHP. Sfinalizowanie działań podjętych w roku 2014 oraz udoskonalanie innych narzędzi w w/w zakresie.

Termin realizacji – cały rok na bieżąco.

- 6) Prowadzenie analizy zatrudnienia i podejmowanie bieżących działań w zakresie eliminowania nieprawidłowości.

Termin realizacji – cały rok na bieżąco.

- 7) Prowadzenie kwartalnej analizy ryzyka celem monitoringu poziomu realizacji celów i zadań wskazanych jako zagrożone niepełnym wykonaniem w karcie oceny ryzyka na rok 2015.

Termin realizacji – raz na kwartał/ na bieżąco.

- 8) Monitoring realizacji wszystkich celów i zadań poprzez sprawozdania kwartalne z realizacji celów i zadań od osób za nie odpowiedzialnych.

Termin realizacji – raz na kwartał/na bieżąco.

### **Dział III**

#### **Działania, które zostały podjęte w 2014r., w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.**

##### **1. Realizacja działań zaplanowanych na 2014 rok:**

- 1) Omówiono, na naradzie kadry kierowniczej Lubuskiej WK OHP, wnioski z samooceny kontroli zarządczej wraz z ponownym szczegółowym omówieniem jej elementów w szczególności związanych z zarządzaniem ryzykiem i jego analizą oraz dostępem do dokumentacji niezbędnej do wykonywania zadań i celów. Ponownie zobowiązano Kierowników / Komendantów / Dyrektorów jednostek LWK OHP do organizowania narad wewnętrznych, na których należy przekazywać wszystkie podjęte decyzje i strategiczne informacje, które mają wpływ na sprawne funkcjonowanie i efektywne działanie zarówno samej jednostki jak i komendy.

Termin realizacji –marzec 2014r.

- 2) Podjęto działania o charakterze informacyjnym, w celu jeszcze szerszego rozpowszechnienia wiedzy na temat działania kontroli zarządczej oraz omówienia działań podejmowanych w tym zakresie, wśród wszystkich pracowników, a w szczególności pracowników administracji. Przekazano opracowane materiały pomocnicze dotyczące kontroli zarządczej pracownikom.

Termin realizacji – marzec/maj 2014r.

- 3) Dokonywano przeglądu i aktualizacji dokumentacji związanej z działalnością Lubuskiej Wojewódzkiej Komendy oraz jednostek organizacyjnych m.in. dot. struktury organizacyjnej czy regulaminów.

Termin realizacji – cały rok na bieżąco.

- 4) Zapoczątkowano modyfikację funkcjonujących narzędzi kontroli zarządczej w zakresie zmiany częstotliwości sprawozdawczości z realizacji zadań i celów. Rozpoczęto prace m.in. nad miesięcznym monitoringiem wykonania zadań realizowanych przez Centra Edukacji i Pracy Młodzieży, sprawozdaniem z realizacji celów i zadań raz na kwartał.

Termin realizacji – listopad/grudzień 2014r..

- 5) Przeprowadzono wewnętrzne szkolenie dla pracowników administracji w zakresie stosowania instrukcji kancelaryjnej i zasad obiegu dokumentów. Szkolenie przeprowadzone zostało przez pracownika Lubuskiej WK OHP. Ponadto w/w tematyka, w razie konieczności, omawiana była podczas kontroli jednostek podległych.

Termin realizacji – kwiecień 2014r/na bieżąco.

- 6) Prowadzono na bieżąco analizę zatrudnienia i w razie konieczności podejmowano działania w zakresie eliminowania nieprawidłowości.

Termin realizacji – cały rok na bieżąco.

- 7) Stosowane były kwartalne i półroczne analizy ryzyka celem monitoringu poziomu realizacji celów i zadań wskazanych jako zagrożone niepełnym wykonaniem w arkuszu identyfikacji, oceny oraz określania metod przeciwdziałania ryzyku na rok 2014.

Termin realizacji – cały rok na bieżąco.

- 8) Przez pracowników odpowiedzialnych za dany zakres realizacji celów i zadań prowadzony był, w odstępach miesięcznych lub kwartalnych, monitoring ich realizacji, a także sporządzane było sprawozdanie z realizacji wszystkich celów i zadań od osób za nie odpowiedzialnych w odstępach półrocznych.

Termin realizacji – cały rok na bieżąco.

## **2. Pozostałe działania**

- 1) Opracowano wykaz grup stanowisk zagrożonych korupcją oraz ocenę ryzyka wykonania dla zadań z obszarów zagrożonych ryzykiem korupcyjnym.

- 2) Przeprowadzono samoocenę systemu kontroli zarządczej przez pracowników, której wyniki zawierają się w odrębnym dokumencie.

*Korekty dokonano wg zaleceń, na podstawie  
pisma nr BKG – 014 – 107/2015/1047 z dn. 22.06.15r.*

Zielona Góra, 2015-07-06

Wojewódzki Komendant  
Ochotniczych Hufców Pracy

*Waldemar Starosta*

(podpis kierownika jednostki)