

Centrum Projektów Europejskich

.....
(nazwa komórki organizacyjnej)

.....
(imię, nazwisko i stanowisko nadzorującego członka
kierownictwa Ministerstwa)

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Dyrektora Centrum Projektów Europejskich
za rok 2024**

Dział I¹⁾

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:

Część A²⁾

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

Część B³⁾

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 C⁴⁾

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:⁵⁾

- monitorowania realizacji celów i zadań,
- samooceny,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- źródeł informacji, w tym oświadczeń o stanie kontroli zarządczej, pozyskanych od kierowników jednostek podległych lub nadzorowanych, wobec których komórka organizacyjna sprawuje, w imieniu Ministra, sprawy nadzoru merytorycznego:

.....
(należy wpisać imię i nazwisko kierownika, stanowisko oraz nazwę jednostki podległej lub nadzorowanej)

- innych źródeł informacji: cele kwartalne określone przez Departament Współpracy Terytorialnej Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej.

.....

.....

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

Warszawa, 14 marca 2025 r.

.....
(miejscowość, data)

/podpisano elektronicznie/

.....
(podpis dyrektora komórki organizacyjnej)

Dział II⁶⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Nie dotyczy.

.....

.....

[Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu komórki organizacyjnej, 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) Opracowanie ankiety do komunikacji wewnętrznej, przeprowadzenie badania ankietowego wśród pracowników oraz zidentyfikowanie słabości, omówienie i zaproponowanie działań wzmacniających komunikację wewnętrzną na spotkaniach kierownictwa CPE.
 - 2) Organizowanie regularnych spotkań, na których przedstawiciele pracowników komórek organizacyjnych będą omawiać bieżące sprawy i problemy.
 - 3) Przygotowanie planu i finansowania wdrożenia elektronicznego systemu obiegu dokumentów.
 - 4) Organizowanie dla pracowników cyklicznych szkoleń dotyczących zasad etycznego postępowania, w tym polityki przeciwdziałania nadużyciom finansowym i kodeksu etyki.
 - 5) Przegląd i aktualizacja dokumentacji pod kątem aktualności i zgodności z obowiązującym prawem oraz wewnętrznymi regulacjami. Powierzenie odpowiedzialność za przegląd dokumentacji odpowiedniej osobie lub zespołowi, przy wsparciu kancelarii prawnej. Zaangażowanie pracowników w zgłaszanie uwagi dotyczących procedur wewnętrznych. Przegląd wewnętrznego systemu monitorowania zgodności procedur.
-
-

[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 III⁷⁾

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

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

Nie dotyczy.

.....

.....
.....
[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.]

2. Pozostałe działania:

Zmieniono zasady prowadzenia samooceny wśród pracowników. Poza pracownikami wyznaczanymi przez kierowników komórek organizacyjnych, w samoocenie mogli wszyscy chętni pracownicy CPE. Samoocena systemu kontroli zarządczej została przeprowadzona w dwóch odrębnych grupach osób zatrudnionych w CPE: grupie kierowników i grupie pracowników. Ankietę mogli wypełnić wszyscy pracownicy CPE, przy czym do wypełnienia ankiet zostali zobowiązani wszyscy kierownicy CPE oraz pięciu losowo wybranych pracowników każdej z komórek. Tym samym wykonano zalecenie audytu wewnętrznego. Wykonano także zalecenia raportu do samooceny z poprzedniego roku polegające na przeniesieniu badania do usługi Microsoft Forms oraz wprowadzeniu wymagalności udzielenia odpowiedzi na pytania. Usunięto możliwość udzielenia 2 odpowiedzi, w przypadku „Trudno powiedzieć” oraz „inne”. W stosunku do zeszłego roku zmienił się zestaw pytań – m.in. wprowadzono pytania koncentrujące się na badaniu obszaru bezpieczeństwa informacji.

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

Objaśnienia:

- ¹⁾ W dziale I, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jedną część, tzn. 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.
- ²⁾ 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.
- ³⁾ 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 4.
- ⁴⁾ 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.
- ⁵⁾ Znakiem „X” zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu: „inne źródła informacji” należy je wymienić.
- ⁶⁾ Dział II sporządza się w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- ⁷⁾ 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.