

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Komendanta Wojewódzkiego Ochotniczych Hufców Pracy¹⁾
za rok 2017
(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 kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych³⁾

Zachodniopomorskiej Wojewódzkiej Komendzie Ochotniczych Hufców Pracy w Szczecinie

(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⁾

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⁾

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾,
- procesu zarządzania ryzykiem,
 - audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji: sprawozdań okresowych, bilansów, zestawień danych statystycznych, realizacji zadaniowego planu pracy przedsięwzięć merytorycznych OHP w 2017 roku.

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

Szczecin, dnia 08.02.2018

(miejsceowość, data)

Wojewódzki Komendant
Ochotniczych Hufców Pracy

Tomasz Namieciński
(podpis kierownika jednostki)

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Środowisko wewnętrzne:

Pracownicy ZWK OHP w Szczecinie są świadomi wartości etycznych, szczegółowo opisanych w Kodeksie Etyki wprowadzonym Zarządzeniem Komendanta Wojewódzkiego OHP w dniu 01.02.2012 roku. Powyższy Kodeks został zmodyfikowany i wprowadzony jako załącznik do Regulaminu Pracy Zarządzeniem Komendanta Wojewódzkiego z dnia 10.08.2016 roku. Dzięki temu kadra zarządzająca wspiera i promuje przestrzeganie wartości etycznych dając dobry przykład swoim codziennym postępowaniem. Przeprowadzona samoocena systemu kontroli zarządczej wskazała, że część pracowników szeregowych jak i kadry zarządzającej życzyłaby sobie, by ich poziom wiedzy, umiejętności i doświadczenia zwiększał się poprzez możliwość uczestnictwa w szkoleniach zewnętrznych (organizowanych przez KG OHP bądź firmy zewnętrzne), które pozwolą im skutecznie i efektywnie wypełniać powierzone im zadania i obowiązki. Biorąc pod uwagę sporządzane sprawozdania, zestawienia, a także wyniki pochodzące m.in. z monitoringu realizacji celów i zadań bądź kontroli wewnętrznych i zewnętrznych można także stwierdzić, że w jednostkach organizacyjnych błędnie interpretowano zarządzenie KG OHP dot. instrukcji kancelaryjnej, co przejawiało się m.in. brakiem lub nieprawidłowym prowadzeniem spisu spraw bądź nieprawidłowym nadawaniem znaków sporządzanych pism. Część jednostek błędnie interpretowała także Standardy działań opiekuńczo – wychowawczych szczególnie te dot. przeprowadzania pomiarów absolwentów. Powyższe było także spowodowane dużą fluktuacją pracowników. W związku z powyższym, w dniu 06.11.2017 roku wprowadzono Zarządzenie Komendanta Wojewódzkiego nr ZWK.SKIZR.021.33.2017 w sprawie realizacji i monitorowania wyznaczonych zadań i poleceń wydawanych podczas narad kadry kierowniczej oraz wprowadzenia dokumentacji uzupełniającej w jednostkach organizacyjnych, które uporządkowało i wyjaśniło wszystkie pojawiające się niejasności.

Cele i zarządzanie ryzykiem:

Na podstawie sporządzanych sprawozdań, zestawień, a także wyników pochodzących m.in. z monitoringu realizacji celów i zadań bądź kontroli wewnętrznych i zewnętrznych można stwierdzić, że nie było żadnych nieprawidłowości w powyższym obszarze. Dla zapewnienia skuteczności i efektywności realizacji celów i zadań oraz wyeliminowania czynników stanowiących zagrożenie, systematycznie sporządzana jest identyfikacja i analiza ryzyka przeprowadzana na podstawie Zarządzenia Komendanta Głównego OHP nr 20/BKG z dnia 31.10.2014 roku w sprawie wprowadzenia procedury zarządzania ryzykiem oraz wytycznych do sporządzenia identyfikacji i oceny ryzyka w Komendzie Głównej OHP oraz jednostkach organizacyjnych OHP. Dodatkowo, w dniu 01.02.2017 roku powołano Zarządzeniem Komendanta Wojewódzkiego OHP nowy zespół ds. kontroli zarządczej, a w dniu 06.11.2017 roku wprowadzono Zarządzenie Komendanta Wojewódzkiego nr ZWK.SKIZR.021.33.2017 w sprawie realizacji i monitorowania wyznaczonych zadań i poleceń wydawanych podczas narad kadry kierowniczej oraz wprowadzenia dokumentacji uzupełniającej w jednostkach organizacyjnych.

Mechanizmy kontroli:

Część pytań zawartych w kwestionariuszach pracowników indywidualnych jest niedostosowana do ich wiedzy i umiejętności, co przejawia się w braku udzielenia odpowiedzi na niektóre pytania. Jednak na podstawie sporządzanych sprawozdań, zestawień, a także wyników pochodzących m.in. z monitoringu realizacji celów i zadań bądź kontroli wewnętrznych i zewnętrznych można stwierdzić, że nie było żadnych nieprawidłowości w powyższym zakresie. Wszyscy nowo zatrudnieni pracownicy zapoznawani są niezwłocznie z regulaminem organizacyjnym danej jednostki oraz ze wszystkimi aktualnymi zarządzeniami, które ich dotyczą. Dokumentowane jest to podpisem na liście potwierdzającej zapoznanie się z danym dokumentem. Operacje finansowe są rzetelnie i w pełni udokumentowane – zgodnie z polityką rachunkowości, a kadra kierownicza prowadzi nadzór nad realizacją zadań, który wspomagają także przeprowadzane kontrole wewnętrzne w jednostkach.

Informacja i komunikacja:

Brak zastrzeżeń. Istniejący w jednostce system przekazywania informacji zapewnia osobom zarządzającym i pracownikom otrzymywanie informacji w odpowiedniej formie i czasie. Mają oni zapewniony dostęp do informacji niezbędnych do wykonywania przez nich obowiązków. W ZWK OHP oraz jednostkach organizacyjnych istnieją efektywne mechanizmy przekazywania ważnych informacji wewnątrz jednostki, a system wymiany informacji i komunikacji jest efektywny i sprawny oraz pozwala na osiągnięcie celów i realizację zadań. W ramach jednostki / komórki organizacyjnej organizowane są spotkania kadry kierowniczej z pracownikami, podczas których omawiane są istotne problemy, a pracownicy mają możliwość swobodnego zgłaszania sugestii w zakresie usprawnienia kontroli zarządczej. Raz w miesiącu odbywają się narady kadry kierowniczej na których omawiane są istotne problemy. Dodatkowo systematycznie przeprowadzane są spotkania zespołów koordynujących.

Monitorowanie i ocena:

Brak zastrzeżeń. W jednostce prowadzony jest proces monitorowania elementów systemu kontroli zarządczej w celu bieżącego rozwiązywania zidentyfikowanych problemów. Wyniki kontroli wewnętrznych/zewnętrznych są wykorzystywane w procesie usprawniania systemu kontroli zarządczej, a wydane zalecenia są wdrażane. W jednostce analizowane są wyniki: monitorowania, samooceny oraz kontroli. W celu usprawnienia monitorowania celów i zadań wprowadzono Zarządzenie Komendanta Wojewódzkiego nr ZWK.SKIZR.021.33.2017 w sprawie realizacji i monitorowania wyznaczonych zadań i poleceń wydawanych podczas narad kadry kierowniczej oraz wprowadzenia dokumentacji uzupełniającej w jednostkach organizacyjnych

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) Bieżący monitoring realizacji celów i zadań. Osoby odpowiedzialne – wszyscy kierownicy jednostek organizacyjnych w stosunku do swoich jednostek, a także Dyrektor Biura – Pan Dariusz Pisarski wraz z Wojewódzkim Komendantem OHP Panem Tomaszem Namiecińskim oraz Z-cą Wojewódzkiego Komendanta OHP Panią Wiolettą Wiercimak w stosunku do ZWK OHP w Szczecinie. Przewidywany czas wdrożenia – do końca roku 2018. Rozliczenie kierowników (zarówno działów/pionów jak i jednostek organizacyjnych) będzie następować na comiesięcznych naradach kadry kierowniczej oraz na posiedzeniach zespołów koordynujących.

b) Dalsze doskonalenie procesu zarządzania ryzykiem. Osoba odpowiedzialna – Michał Kalka – specjalista ds. kontroli i zarządzania ryzykiem. Termin realizacji – na bieżąco do końca 2018r.

c) Dalsze działania związane z podwyższaniem kwalifikacji przez pracowników, które będą miały na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej. Opracowanie planu szkoleń pracowników na 2018r. Osoba odpowiedzialna - Dyrektor Biura – Pan Dariusz Pisarski. Termin realizacji – I kwartał 2018r.

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⁽⁰⁾

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

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

Bieżący monitoring realizacji celów i zadań.

Zarówno Komendant Wojewódzki, Z-ca Komendanta Wojewódzkiego, Dyrektor Biura, Główny Księgowy oraz wszyscy kierownicy pionów, działów i jednostek organizacyjnych ZWK OHP w Szczecinie na bieżąco monitorowali realizację celów i zadań zaplanowanych na 2017 rok. W celu zrealizowania tego zadania w 2017 roku zorganizowano 10 narad kadry kierowniczej oraz 15 posiedzeń zespołów koordynujących, w których uczestniczyli zarówno kierownicy jednostek organizacyjnych jak i kierownicy pionów i działów. Na powyższych naradach omawiane były cele

i zadania na 2017 rok, a w razie zaistnienia przesłanek wskazujących, że dane zadanie nie zostanie wykonane, kierownicy byli zobowiązani złożyć wyjaśnienia takiego stanu rzeczy oraz przedstawić dodatkowe działania, które miały spowodować prawidłowe zrealizowanie danego działania. Ponadto w ZWK OHP w Szczecinie, na polecenie Komendanta Wojewódzkiego, przeprowadzono 27 kontroli wewnętrznych z czego 7 kompleksowych i 20 problemowych, które także na bieżąco monitorowały realizację celów, zadań i wskazywały obszary wymagające poprawy oraz szczególnej uwagi. Obszary wymagające poprawy to m.in. obszary dot. środowiska wewnętrznego, stosowania prawidłowych mechanizmów kontrolnych w stosunku do prowadzonej dokumentacji (kompletność dokumentacji dotyczącej funkcjonowania i działalności jednostek, akt osobowych pracowników młodocianych oraz umów o pracę), dot. działalności pedagogicznej i wychowawczej, informacji i komunikacji (przestrzegania obowiązujących przepisów BHP oraz stosowania się do Zarządzeń KG OHP np. stosowanie się do Instrukcji Kancelaryjnej, Standardów Działań opiekuńczo – wychowawczych czy zarządzeń dot. rynku pracy), a także warunków zakwaterowania i wyżywienia uczestników.

Dalsze działania związane z podwyższaniem kwalifikacji przez pracowników, które będą miały na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej (np. szkolenie dla doradców zawodowych w zakresie stosowania „Kwestionariusza Zainteresowań Zawodowych” bądź szkolenie dla wszystkich kierowników działów/pionów/zespołów oraz kierowników/komendantów jednostek organizacyjnych w sprawie prawidłowości stosowania Instrukcji Kancelaryjnej.

W 2017 roku przeprowadzono szereg szkoleń dla pracowników ZWK OHP w Szczecinie i podległych jednostek organizacyjnych. Tematyka szkoleń przedstawiała się następująco:

- a) Szkolenie w sprawie instrukcji kancelaryjnej i wykazu akt zgodnie z Zarządzeniem KG.BAD.021.25.2016.*
- b) Zasady zawierania umów.*
- c) Szkolenie w zakresie polsko – niemieckiej współpracy młodzieży – wnioskowanie, realizacja, rozliczenie.*
- d) Archiwizacja poczty elektronicznej.*
- e) Niebezpieczna gra – Błękitny wieloryb.*
- f) Prawidłowość prowadzenia kart drogowych.*
- g) Rządowy Program Przeciwdziałania Korupcji na lata 2014-2019 oraz prowadzenie obowiązującej dokumentacji w tym zakresie.*
- h) Planowanie czasu pracy wychowawcy w systemie pracy zmianowej.*
- i) Prawidłowość sporządzania druku sprawozdawczego nr 27.*
- j) Aktualizacja przepisów Kodeksu Pracy.*
- k) Wspieranie zdrowia psychicznego.*
- l) Korzystanie ze skrzynek poczty elektronicznej, sporządzanie pism wewnętrznych i zewnętrznych oraz prawidłowość sporządzania druków sprawozdawczych (nr 09, załącznik do druku nr 27, informacja o procesie kształcenia oraz księga absolwentów).*
- m) Wizerunek szansą na zawodowy sukces.*
- n) Aktualne przepisy BHP dla pracowników młodocianych.*
- o) Prawidłowość opracowywania materiałów publicystycznych.*
- p) Prawidłowość sporządzania druków sprawozdawczych nr 09, 11, 21.*
- q) Szkolenie dla pracowników kadr obsługujących pracowników młodocianych z OSiW oraz SHP.*

Powyższe szkolenia spowodowały wzrost poziomu wiedzy, umiejętności i doświadczenia pracowników w nich uczestniczących, co pozwoli im w przyszłości skutecznie i efektywnie wypełniać powierzone zadania i obowiązki.

Dalsze doskonalenie procesu zarządzania ryzykiem.

Kadra kierownicza ZWK OHP w Szczecinie w 2017 roku wypełniła arkusz zarządzania ryzykiem przeprowadzając identyfikację oraz analizę ryzyka. Zbiorcze arkusze zarządzania ryzykiem zostały przesłane do Komendy Głównej OHP w Warszawie.

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:

- 1) Zarządzenie Wojewódzkiego Komendanta Nr ZWK.SKIZR.021.8.2017 z dnia 01 lutego 2017 r. w sprawie powołania zespołu ds. kontroli zarządczej w ZWK OHP w Szczecinie.
- 2) Zarządzenie Wojewódzkiego Komendanta Nr ZWK.SBHP.021.16.2017 z dnia 03 kwietnia 2017 r. w sprawie powołania przedstawicieli pracowników oraz komisji Bezpieczeństwa i Higieny Pracy w ZWK OHP w Szczecinie.
- 3) Zarządzenie Wojewódzkiego Komendanta Nr ZWK.PEIW.021.20.2017 z dnia 06.06.2017 roku w sprawie powołania Wojewódzkiej Komisji Rekrutacyjnej oraz komisji rekrutacyjnych w HP, ŚHP i OSiW w celu przygotowania i przeprowadzenia naboru młodzieży do jednostek organizacyjnych ZWK OHP na rok szkolny 2017/2018.
- 4) Zarządzenie Wojewódzkiego Komendanta Nr ZWK.SKIZR.021.21.2017 z dnia 08 czerwca 2017 r. w sprawie korzystania ze skrzynek poczty elektronicznej w ZWK OHP w Szczecinie.
- 5) Zarządzenie Wojewódzkiego Komendanta Nr ZWK.SKIZR.021.27.2017 z dnia 29 września 2017 r. w sprawie przesyłania sprawozdań kwartalnych z przeprowadzonych kontroli zewnętrznych w jednostkach organizacyjnych ZWK OHP w Szczecinie.
- 6) Zarządzenie Wojewódzkiego Komendanta Nr ZWK.SKIZR.021.33.2017 z dnia 06 listopada 2017 r. w sprawie realizacji i monitorowania wyznaczonych zadań i poleceń wydawanych podczas narad kadry kierowniczej oraz wprowadzenia dokumentacji uzupełniającej w jednostkach organizacyjnych.
- 7) Zarządzenie Wojewódzkiego Komendanta Nr ZWK.SOiIN.021.39.2017 z dnia 27 listopada 2017 r. w sprawie organizacji wykonywania zadań w ramach powszechnego obowiązku obrony w ZWK OHP w Szczecinie.
- 8) Zarządzenie Wojewódzkiego Komendanta Nr ZWK.SOiIN.021.41.2017 z dnia 29 listopada 2017 r. w sprawie utworzenia Stałego Dyżuru w ZWK OHP w Szczecinie.

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 sporządza 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 sporządza się 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.