

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Centrum Kształcenia i Wychowania OHP w Goldapi¹⁾

za rok 2022

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*

Centrum Kształcenia i Wychowania Ochotniczych Hufców Pracy w Goldapi

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 realizacji zadaniowego planu pracy przedsięwzięć merytorycznych OHP

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

Gołdap, 15.02.2023 r.
(miejscowość, data)

(kierownika jednostki)

DYREKTOR
Centrum Kształcenia i Wychowania
Ochotniczych Hufców Pracy w Goldapi
mgr Urszula Jankowska

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Analizy stanu wdrażania kontroli zarządczej w Centrum Kształcenia i Wychowania OHP w Gołdapi dokonano na podstawie informacji dostępnych w czasie sporządzania oświadczenia tj.:

- bieżący monitoring realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej w Centrum,
- kontroli wewnętrznych jak i zewnętrznych przeprowadzanych przez instytucje zewnętrzne.

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w Centrum Kształcenia i Wychowania OHP w Gołdapi w roku 2022:

Środowisko wewnętrzne:

1. Przestrzeganie wartości etycznych – Kodeks etyki funkcjonujący w Centrum Kształcenia i Wychowania OHP w Gołdapi zapewnia wspieranie i promowanie wartości etycznych przy codziennym wykonywaniu obowiązków służbowych. Pracownicy są świadomi wartości etycznych, przestrzegając ich przy wykonywaniu obowiązków służbowych kierują się uczciwością osobistą i zawodową.
2. Kompetencje zawodowe – wiedza, umiejętności i doświadczenie pracowników pozwalają na skuteczne i efektywnie wykonywać powierzone im zadania, a procedury kwalifikowania i wyłaniania kandydatów na pracowników zostały sporządzone w taki sposób, aby posiadana przez nich wiedza i umiejętności pozwalały skutecznie i efektywnie wypełniać powierzone zadania.
3. Struktura organizacyjna – struktura organizacyjna Centrum Kształcenia i Wychowania OHP w Gołdapi zapewnia sprawne i efektywne działanie jednostki. W roku 2022 został zaktualizowany został regulamin organizacyjny jednostki.
4. Delegowanie uprawnień – pracownicy Centrum Kształcenia i Wychowania OHP w Gołdapi posiadają zakresy czynności i odpowiedzialności w formie pisemnej, których znajomość potwierdzają własnoręcznym podpisem.

Cele i zarządzanie ryzykiem:

1. Cel istnienia jednostki został jasno określony w postaci misji jednostki i wynika z Ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy oraz rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 22 lipca 2011 r. Głównym celem Centrum Kształcenia i Wychowania OHP w Gołdapi jest stworzenie młodzieży zagrożonej marginalizacją i wykluczeniem społecznym warunków do uzupełnienia wykształcenia i uzyskania kwalifikacji zawodowych umożliwiających zatrudnienie oraz objęcie procesem socjalizacyjnym, które to procesy warunkują jej udany start w dorosłe życie.
2. W jednostce sporządzane są dokumenty planistyczne tj. „Plan Pracy”, „Plan działalności”, „Budżet zadaniowy” na dany rok oraz sprawozdanie merytoryczne z realizacji planu pracy wykonanego w danym roku. Ponadto sporządzane sprawozdania do KG OHP w systemie miesięcznym, kwartalnym, półrocznym i rocznym pozwalają na ciągły monitoring funkcjonowania jednostki. W odbywały się odprawy na szczeblu kierowniczym oraz z pracownikami, podczas których weryfikowano działania ujęte w Planie Pracy oraz zagrożenia wynikające z bieżącej działalności Centrum.
3. Wdrożono zarządzenie Komendanta Głównego OHP 20/BGK z 31 października 2014 w sprawie

wprowadzenia procedury zarządzania ryzykiem oraz wytycznych do sporządzenia identyfikacji i oceny ryzyka. Centrum Kształcenia i Wychowania OHP w Gołdapi podejmuje działania związane ze szczegółową analizą ryzyka na poszczególnych szczeblach działalności jednostki poprzez omówienie zagrożeń na naradach wewnętrznych, jak również poprzez wdrożenie zaleceń wydanych przez KG OHP. Z analizy tego obszaru kontroli zarządczej wynika, że jednostka w dalszym ciągu winna prowadzić szkolenia podnoszące wiedzę w zakresie pojęcia ryzyka, rozpoznania i reakcji na poszczególne ryzyka na danych stanowiskach pracy i aspektach działalności jednostki.

Mechanizm kontroli:

1. Dokumentacje systemu kontroli zarządczej stanowią procedury wewnętrzne, instrukcje, wytyczne, zarządzania, regulaminy i inne dokumenty. Dokumentacja ta jest spójna, aktualizowana i dostępna dla wszystkich uprawnionych osób. Stosowne mechanizmy przepływu dokumentów i kontroli zapewniają pełen nadzór nad efektywnością, oszczędnością i celowością działalności finansowo-gospodarczej, bezpieczeństwem informatycznym i ochrona danych osobowych.
2. Prowadzony jest nadzór nad wykonywaniem obowiązków w celu ich efektywnej i skutecznej realizacji. Narzędziem nadzoru prowadzonego w Centrum Kształcenia i Wychowania OHP w Gołdapi są kontrole wewnętrzne profilaktyczne. W 2022 roku przeprowadzono dwie kontrole o charakterze profilaktycznym w trakcie trwania roku szkolnego, odzwierciedlające funkcjonowanie Centrum Kształcenia i Wychowania OHP w Gołdapi. W wyniku przeprowadzonych kontroli ustalono, które działania wymagają dalszej poprawy, na co należy zwrócić szczególną uwagę. W protokołach wskazano zalecenia pokontrolne. Wszystkie wskazane zalecenia zostały zrealizowane.

W roku 2022 w Centrum Kształcenia i Wychowania OHP w Gołdapi zostały przeprowadzone również kontrole przez instytucje zewnętrzne takie jak Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczną oraz Najwyższą Izbę Kontroli w Olsztynie w protokołach wskazano wnioski pokontrolne które już w trakcie kontroli zostały zrealizowane.

3. Zapewnione zostały mechanizmy służące podtrzymaniu ciągłości działalności poprzez wyznaczenie osób zastępujących każdego z pracowników, w tym kadry kierowniczej w przypadku nieobecności.
4. Dostęp do zasobów firmy mają wyłącznie upoważnione osoby odpowiedzialne za zapewnienie ochrony oraz właściwe wykorzystanie tych zasobów.
5. W jednostce istnieje system podtrzymujący ciągłość działania systemów informatycznych, mający na celu zapobieganie utracie danych, przerw w działaniu urządzeń elektrycznych służących do gromadzenia danych. Mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych mają na celu jak najefektywniejsze zapewnienie bezpieczeństwa danych osobowych oraz systemów informatycznych.

Informacja i komunikacja

Istniejący system przekazywania informacji zapewnia kierującym i pracownikom informację w odpowiednim czasie i w odpowiedniej formie, kadra jednostki ma zapewniony dostęp do informacji niezbędnych do wykonywania przez nich obowiązków, pracownicy mają możliwość swobodnego zgłaszania sugestii w zakresie usprawniania kontroli zarządczej.

Monitorowanie i ocena:

1. Centrum Kształcenia i Wychowania OHP w Gołdapi monitoruje skuteczność kontroli zarządczej. Ocena systemu kontroli zarządczej dokonywana jest przede wszystkim poprzez: monitoring realizacji celów i

zadań, samoocenę kontroli zarządczej, proces zarządzania ryzykiem, wdrożenie zaleceń audytu wewnętrznego, wdrożenie zaleceń kontroli wewnętrznych.

2. W jednostce zostały przeprowadzone badania ankietowe wśród pracowników oraz kadry zarządzającej za rok 2022. Uzyskano 30 odpowiedzi osób indywidualnych oraz 3 osób kadry zarządzającej. Łącznie w procesie samooceny kontroli zarządczej wzięło udział 33 osób.
3. Źródłem uzyskania informacji o stanie kontroli zarządczej i sporządzenia Oświadczenia o stanie kontroli zarządczej Dyrektora za rok 2022 jest wynik samooceny, monitoringu oraz przeprowadzonych kontroli.

2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

1. promowanie przestrzegania wartości etycznych,
2. dalsze podnoszenie kwalifikacji zawodowych pracowników,
3. usprawnienie przepływu informacji,
4. dalsze wdrażanie pracowników Centrum w Gołdapi w funkcjonowanie kontroli zarządczej.

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:
 - dalsza kontynuacja wdrażania procedur zarządzania ryzykiem,
 - doskonalenie mechanizmów kontrolnych,
 - ciągłe wzmocnianie monitoringu realizacji celów i zadań w szczególności poprzez zwiększenie nadzoru,
 - szkolenie kadry zapewniający rozwój kompetencji,
 - zwiększenie dbałości w zakresie sporządzania informacji sprawozdawczych, zgodnie z wytycznymi określonymi w procedurach
2. Pozostałe działania:
 - bieżący monitoring celów i zadań, analiza ryzyka, zapobieganie skutkom ryzyka,
 - promowanie przestrzegania wartości etycznych.

Gołdap, 15.02.2023 r.

(miejsowość, data)

(kierownika jednostki)

DYREKTOR
Centrum Kształcenia i Wzrostu
Osobniczych Edukacji Prac w Gołdapi
mgr Urszula Jankowska