

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Szefa Urzędu do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych

za rok 2023

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 kierowanym/kierowanych przeze mnie dziale/działach administracji rządowej/w~~ kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych*

Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych¹)

Część A

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

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 C

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:

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji: *Informacji o stanie kontroli zarządczej złożonych przez dyrektorów komórek organizacyjnych Urzędu, Sprawozdania z wykonania Planu działalności UdSKIOR za 2023r., analizy skarg i wniosków*

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

Wormere 14.03.23

(miejscowość, data)

Szef
Urzędu do Spraw Kombatantów
i Osób Represjonowanych

Lech Paroli

(podpis ministra/kierownika jednostki)

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

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.

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

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

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

- przeprowadzono kontrolę sprawdzającą wykonanie zaleceń pokontrolnych z kontroli doraźnej 2W/2022, której ustalenia potwierdziły realizację zaleceń pokontrolnych, mających na celu wzmocnienie mechanizmów kontrolnych i usprawnienie funkcjonowania kontroli zarządczej w obszarze dokonywania zakupów towarów i usług w Urzędzie (wszystkie zalecenia pokontrolne znalazły swoje formalne odzwierciedlenie w nowej *Instrukcji kontroli finansowej, gospodarowania majątkiem, jego inwentaryzacji oraz obiegu dowodów finansowo-księgowych w Urzędzie*)
- ograniczono płatności gotówkowe do minimum, przyznano służbowe karty płatnicze z limitem wydatków kolejnym pracownikom Urzędu
- wzmocniono nadzór i monitoring na poszczególnych etapach procesu dokonywania zakupów: kontrola merytoryczna wniosków o zaliczkę, wniosków o dokonanie zamówienia, dowodów księgowych sprawowana była przez dyrektora komórki organizacyjnej
- doprecyzowano zapisy *Instrukcji kontroli finansowej, gospodarowania majątkiem, jego inwentaryzacji oraz obiegu dowodów finansowo-księgowych w Urzędzie* dotyczące dokonywania opisu operacji gospodarczej na dokumencie księgowym (dodatkowo Wydział Budżetowo-Księgowy sprawował bieżący monitoring w zakresie dokonywania opisu faktur)
- Wydział Budżetowo-Księgowy sporządzał kwartalne szczegółowe analizy wydatków bieżących z działu 750 (przekazywane do Szefa Urzędu, Dyrektora Generalnego, Dyrektora Biura Dyrektora Generalnego oraz Stanowiska ds. Kontroli)
- pracownicy Wydziału Administracji uczestniczyli w szkoleniu z zakresu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa

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:

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