

**DYREKTOR ZAKŁADU EMERYTALNO-RENTOWEGO  
MINISTERSTWA SPRAW WEWNĘTRZNYCH**

Kierownik komórki organizacyjnej lub kierownik jednostki

**Oświadczenie częścikowe o stanie kontroli zarządczej  
za rok 2015**

*(rok, za który składane jest oświadczenie)*

**Dział I<sup>1)</sup>**

Działając na rzecz zapewnienia 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 zakresie zadań i odpowiedzialności mi powierzonych tj.:

**W ZAKŁADZIE EMERYTALNO-RENTOWYM MINISTERSTWA SPRAW WEWNĘTRZNYCH**

*(należy wpisać nazwę komórki organizacyjnej MSW lub jednostki)*

Informuję, że

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

B  w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

C  nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

D.

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

X monitoringu realizacji celów i zadań,

X samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,

X procesu zarządzania ryzykiem,

X audytu wewnętrznego,

X kontroli wewnętrznych,

kontroli zewnętrznych,

X innych źródeł informacji: System Zarządzania Jakością.

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

*Lianstawa, 08.03.2016 r.*

(miejsce, data)

**DYREKTOR**  
... Zakładu Emerytalno-Rentowego ...  
Ministerstwa Spraw Wewnętrznych  
*Michał SERZYCKI*

<sup>1)</sup> Należy zaznaczyć część A, B lub C

## Część II<sup>2)</sup>

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

Zastrzeżenia dotyczą sprawnego przepływu informacji pomiędzy komórkami organizacyjnymi Zakładu, co zostało ujawnione w kwestionariuszach samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej w Zakładzie za 2015 r.

*Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu 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.

W celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, w zakresie wymienionym w ust. 1 planuje się umożliwić dostęp wszystkim pracownikom do wersji elektronicznych obowiązujących w Zakładzie decyzji Dyrektora Zakładu, celem łatwiejszego, szybkiego dostępu do obowiązujących regulacji i możliwości korzystania z nich w bieżącej pracy.

Termin realizacji planowany jest do końca 2016 r.

*Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.*

## Część III

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

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

.....  
.....  
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.

### 3. Pozostałe działania:

Głównym realizowanym przez Zakład zadaniem jest ustalenie i wypłata świadczeń z zaopatrzenia emerytalnego. Z zadaniem tym wiąże się wiele działań podejmowanych przez Zakład, celem ulepszenia i usprawnienia pracy, w tym związanych z rozliczeniem rocznym podatku świadczeniobiorców Zakładu.

Rozliczenie roczne podatku jest procesem masowym i obejmującym swym zakresem wszystkie wypłacane za pośrednictwem systemu informatycznego SI Emeryt w danym roku świadczenia. Jest to jeden z nielicznych, strategicznych procesów masowych realizowanych w SI Emeryt o bardzo istotnym znaczeniu dla Zakładu. Proces ten nie może być wielokrotnie powtarzany. Realizowany jest raz w roku, w określonym ustawowo terminie i nie może być przesunięty w czasie. Wydruk ponad 400 000 formularzy PIT 40A/11A oraz PIT 11 i 8C trwa przez okres około dwóch tygodni. Program SI Emeryt nie miał numeracji stron na formularzach przy wydruku PIT dla dochodów za 2014r. i w czasie przerw drukowania (zakończenie pracy w danym dniu, zacięcie drukarki), dla bezpieczeństwa rozpoczynano ponowny wydruk kilka rekordów wcześniej, co powodowało niekiedy wydruk podwójnych formularzy. W celu poprawy bezpieczeństwa i kontroli nad wydrukami zdecydowano o modyfikacji i zmianie oprogramowania, także w zakresie numerowania stron na formularzach PIT dla dochodów za 2015 r. i lata następne. Dodatkowym usprawnieniem i zmianą jest drukowanie PIT w formacie A4 z formatu A3, co spowodowało usprawnienie pracy (nie wymagane jest cięcie druków) i oszczędności w liczbie wykorzystywanych druków, a także dodatkowo wyeliminowało przeprowadzanie postępowania na zamówienie publiczne szablonów składanki komputerowej, bo cały plik jest drukowany na standardowym papierze w formacie A4.

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

### Objaśnienia:

1. W części I, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jeden element A albo B, albo C przez zaznaczenie znakiem "X" odpowiedniego wiersza. Pozostałe dwa elementy wykreśla się. Element D wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.
2. Element A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,