

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
w Łódzkim Urzędzie Wojewódzkim w Łodzi
za rok 2019**

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 przeze mnie Łódzkim Urzędzie Wojewódzkim w Łodzi¹

Część A

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

Część B

X 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.

¹Dalej także: Urząd.

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 systemu kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,

procesu zarządzania ryzykiem,

audytu wewnętrznego,

kontroli wewnętrznych,

kontroli zewnętrznych,

innych źródeł informacji:

- skarg dotyczących funkcjonowania Urzędu w 2019 r.,

- wyników oceny zewnętrznej działalności: audytowej i kontrolnej,

- informacji o działaniach podjętych w 2019 r. wynikających z oceny systemu kontroli zarządczej za 2018 r.,

- obserwacji własnych.

(znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić)

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

Łódź, 24.03.2020r.

(miejscowość, data)

WOJEWODA ŁÓDZKI

Tobiasz Bocheński

(podpis Wojewody Łódzkiego)

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Oświadczenie składam mając na uwadze wyniki oceny systemu kontroli zarządczej w ŁUW w Łodzi opisane w *Informacji o stanie kontroli zarządczej*², w szczególności:

- niski poziom zaangażowania pracowników Urzędu w ocenę systemu kontroli zarządczej,
- wyniki samooceny systemu kontroli zarządczej,
- wyniki czynności audytowych, kontroli wewnętrznych i zewnętrznych,
- skargi dotyczące funkcjonowania Urzędu (42 skargi, 17 zasadnych albo częściowo zasadnych),
- ryzyka w działalności Urzędu wskazane w urzędowym rejestrze ryzyk (według stanu na 30 września 2019 r.).

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:

- monitorowanie działań podejmowanych w zakresie planowanej na IV kwartał 2020 r. pełnej inwentaryzacji okresowej,
- monitorowanie realizacji przez Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego ŁUW w Łodzi celu przyjętego na rok bieżący, tj. przejęcia dyspozytorni medycznej,
- przeprowadzenie akcji informacyjnej, przybliżającej pracownikom Urzędu aspekty działalności Urzędu, co do których zgłoszono sygnały, w kwestionariuszach samooceny kontroli zarządczej, o braku wiedzy,
- monitorowanie sytuacji kadrowej w komórce ds. zamówień publicznych ŁUW w Łodzi.

Wymienione działania przewidziane są do realizacji do końca 2020 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.

Dział III

²Dokument z 9 marca 2020 r. opracowany przez Zespół ds. koordynacji systemu kontroli zarządczej w Łódzkim Urzędzie Wojewódzkim w Łodzi.

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

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

- monitorowano sposób załatwiania spraw przez oddział koordynacji świadczeń rodzinnych w Wydziale Zdrowia, Rodziny i Polityki Społecznej oraz działań podejmowanych w celu poprawy organizacji funkcjonowania ww. komórki – zmniejszyła się, w ciągu 2019 r., skala zaległości spraw przejętych z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Łódzkiego o 57%,
- monitorowano realizację projektów FAMI - „Łódzkie wspiera integrację cudzoziemców”, finansowanych w ramach Funduszu Azylu, Migracji i Integracji – stwierdzono trudności w realizacji projektów z uwagi na problemy z uzyskaniem środków finansowych z rezerwy celowej oraz długotrwałym rozstrzygnięciem postępowań przetargowych przez komórkę zamówień publicznych ŁUW w Łodzi,
- monitorowano sytuację kadrową i sposób organizacji pracy w Wydziale Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców ŁUW w Łodzi oraz jakość działań komórki w obszarze obsługi cudzoziemców,
- monitorowano przeprowadzenie i wyniki oceny zewnętrznej działalności audytorskiej i działalności kontrolnej – wyniki oceny przeprowadzonej w ramach przeglądów partnerskich urzędów wojewódzkich wskazują na prawidłowe realizowanie ww. rodzajów działalności Urzędu,
- monitorowano realizację obowiązków związanych z wejściem w życie RODO – Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła kontrolę, której wyniki wskazują na spełnienie przez Urząd wymogów stawianych przez RODO. Niektóre obszary ochrony danych osobowych zostały ulepszone podczas kontroli NIK. Również kontrola wewnętrzna zrealizowana w obszarze ochrony danych osobowych potwierdziła prawidłowe funkcjonowanie ww. obszaru,
- wprowadzono, w ramach służby przygotowawczej dla nowych pracowników Urzędu (członków korpusu Służby Cywilnej), wykłady mające na celu przybliżenie idei kontroli zarządczej oraz celu i misji Urzędu.

Działania zostały szerzej opisane w pkt 8 *Informacji o stanie kontroli zarządczej*.

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.

Nie dotyczy – realizowano działania zaplanowane na 2019 r.

Objaśnienia:

- 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.
- 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.
- 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 poniższego przypisu.
- 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.
- Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- 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.