

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**  
**Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi<sup>1)</sup>**

**za rok 2013**

*(rok, za który składane jest oświadczenie)*

**Dział I<sup>2)</sup>**

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 publicznych

**Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi**

*(nazwa jednostki sektora finansów publicznych)*

**Część A<sup>3)</sup>**

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

**Część B<sup>4)</sup>**

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<sup>5)</sup>**

~~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:<sup>6)</sup>

- x monitoringu realizacji celów i zadań,
- x samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>7)</sup>,
- x procesu zarządzania ryzykiem,
- x audytu wewnętrznego,
- x kontroli wewnętrznych,
- x kontroli zewnętrznych,
- x innych źródeł informacji:
  - Oświadczeń (częstkowych) o stanie kontroli zarządczej wraz z deklaracją zarządzania ryzykiem złożonych przez kierowników komórek organizacyjnych Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi za rok 2013,
  - opinii Wydziału Audytu Wewnętrznego i Kontroli o stanie kontroli zarządczej funkcjonującej w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Łodzi w roku 2013,
  - audytów zewnętrznych w zakresie gospodarowania środkami unijnymi pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej, przeprowadzonych przez niezależną firmę audytorską oraz Europejski Trybunał Obrachunkowy w 2013 roku.

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

Łódź, 24.01.2014v.  
(miejsowość, data)

p.o. Dyrektor  
Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi  
Andrzej Kaczorowski  
(podpis kierownika jednostki)

## Dział II<sup>8)</sup>

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

W roku ubiegłym w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Łodzi nie stwierdzono istotnych oraz poważnych nieprawidłowości i uchybień w zakresie funkcjonowania I poziomu kontroli zarządczej. Dokonano natomiast identyfikacji obszarów, które wymagają dalszego doskonalenia i usprawnienia. Do obszarów tych należą:

- efektywne zarządzanie ryzykiem,
- komunikacja wewnętrzna,
- wzmocnienie mechanizmów kontrolnych w obszarze bezpieczeństwa informacji.

Powyższa identyfikacja obszarów wynika przede wszystkim z przeprowadzonej samooceny I poziomu kontroli zarządczej, opinii Wydziału Audytu Wewnętrznego i Kontroli Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi wydanej na podstawie zebranych informacji od komórek organizacyjnych Urzędu oraz przeprowadzanych weryfikacji wewnętrznych.



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

Planowane działania, które zostaną podjęte przez Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi w roku 2014:

- zwiększenie świadomości pracowników Urzędu w zakresie procesu zarządzania ryzykiem poprzez przeprowadzenie szkoleń wewnętrznych we wszystkich komórkach organizacyjnych Urzędu,
- zwiększenie komunikacji wewnętrznej w zakresie pionowym jak i poziomym, poprzez cykliczne spotkania wewnętrzne,
- kontynuacja podjętych działań w zakresie ujednoczenia i uaktualnienia uregulowań wewnętrznych w ramach wzmocnienia mechanizmów kontrolnych w obszarze bezpieczeństwa informacji.

*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<sup>9)</sup>

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

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

Nie dotyczy.

*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.*

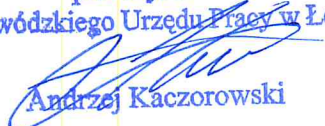
2. Pozostałe działania:

- kontynuacja działalności szkoleniowej w celu zwiększania świadomości pracowników Urzędu w zakresie funkcjonowania I i II poziomu kontroli zarządczej, stosownie do zapisów Komunikatu Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. (Dz. Urz. Min. Fin. Nr 15, poz. 84), w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- podjęto działania w zakresie ujednoczenia i uaktualnienia uregulowań wewnętrznych w ramach wzmocnienia mechanizmów kontrolnych w obszarze bezpieczeństwa informacji.

*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 pełnionej funkcji przez kierownika jednostki
- 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) 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.
- 4) 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.
- 5) 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.
- 6) Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.
- 7) 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.
- 8) Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- 9) 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.

p.o. Dyrektor  
Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi  
  
Andrzej Kaczorowski

p.o. Kierownik Wydziału  
Audytu Wewnętrznego i Kontroli

Elżbieta Orlik

24.01.2014r.

Wojewódzki Urząd Pracy  
w Łodzi  
90-608 Łódź, ul. Wólczańska 49  
tel. (42) 6320112; 6334452; 6334909  
KIP 727-24-90-364, REGON 472349582