

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Komendanta Lubelskiej Wojewódzkiej Komendy Ochotniczych Hufców Pracy
za rok 2018**

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 kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych:

Lubelskiej Wojewódzkiej Komendzie Ochotniczych Hufców Pracy

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.

Część C

~~— nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.~~

Część 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,
- ~~— audytu wewnętrznego,~~
- X** kontroli wewnętrznych,
- X** kontroli zewnętrznych,
- X** innych źródeł informacji tj.: realizacji zadaniowego planu pracy przedsięwzięć merytorycznych na rok 2018, sprawozdania z realizacji planu pracy i planu działalności, sprawozdań okresowych, bilansów, zestawień danych statystycznych.

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

Lublin, dnia 15 lutego 2019 r.

**Wojewódzki Komendant
Ochotniczych Hufców Pracy**

dr Piotr Gwaryszczak

.....
(podpis kierownika jednostki)

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Lubelska Wojewódzka Komenda Ochotniczych Hufców Pracy systematycznie doskonalili działania w zakresie kontroli zarządczej i na bieżąco monitoruje jej funkcjonowanie.

Analizy stanu wdrożenia kontroli zarządczej w LWK OHP dokonano w oparciu o informacje dostępne w czasie sporządzania oświadczenia, tj.:

- bieżącego monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej w LWK OHP,
- kontroli wewnętrznych, przeprowadzonych przez zespół kontroli i zarządzania ryzykiem,
- kontroli zewnętrznych, przeprowadzonych przez instytucje zewnętrzne.

Przeprowadzona analiza prowadzi do niżej opisanych wniosków:

w zakresie środowiska wewnętrznego w szczególności:

- 1) niewystarczające przestrzeganie obowiązujących procedur wewnętrznych i zasad etycznego postępowania, znalazło to wyraz w dokonanej przez pracowników ocenie realizacji tego standardu,
- 2) pogłębiające się trudności w rekrutacji najlepszego kandydata na wolne stanowisko pracy oraz utrzymaniem poziomu zatrudnienia, szczególnie w zakresie wysoko wykwalifikowanych i doświadczonych pracowników,

w zakresie celów i zarządzania ryzykiem w szczególności:

- 1) niewystarczający monitoring realizacji celów i zadań skutkujący nieosiągnięciem zakładanej wartości niektórych planowanych mierników,

w zakresie mechanizmów kontroli w szczególności:

- 1) niewystarczający nadzór kadry kierowniczej jednostek organizacyjnych w obszarze monitorowania zadań realizowanych przez jednostkę, co prowadzi do:
 - niskiej frekwencji uczestników zakwaterowanych w internacie na zajęciach ogólnych i zawodowych,
 - nieprawidłowości w zakresie prowadzonej dokumentacji wychowawczej,
 - błędów we wprowadzaniu do systemu Delfin danych pracodawców,
 - nieterminowego rozpatrywania wniosków o zawarcie umowy o refundację,
 - uchybień w zakresie przestrzegania przepisów przeciwpożarowych, bhp i sanitarno-epidemiologicznych.

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

Planowane działania do realizacji w 2019 roku:

w zakresie środowiska wewnętrznego:

- 1) zapewnienie przestrzegania wartości etycznych będzie realizowane za pomocą:
 - a) dodatkowej samooceny wyłącznie w obszarze środowisko wewnętrzne (osoby odpowiedzialne – koordynator/członkowie zespołu ds. kontroli zarządczej - termin realizacji I kwartał 2019 r.), sporządzonej w oparciu o:
 - ankiety, w ramach, których pracownicy będą oceniali stopień wdrożenia standardu *przestrzeganie wartości etycznych* (osoby odpowiedzialne – członkowie zespołu ds. kontroli zarządczej - termin realizacji luty 2019 r.)

- b) zmienionych arkuszy okresowych ocen pracowników, umożliwiających ocenę pracownika w zakresie świadomości etycznej oraz wspierania i przestrzegania wartości etycznych (osoby odpowiedzialne – kierownicy zespołu/jednostek organizacyjnych, termin realizacji I kwartał 2019 r.),
- c) przedsięwzięć edukacyjnych realizowanych w zakresie przestrzegania wartości etycznych (osoby odpowiedzialne – koordynator/członkowie zespołu ds. kontroli zarządczej, działania podejmowane cały rok),
- 2) w zakresie rekrutacji i gospodarowania zasobami ludzkimi LWK OHP opracuje, a następnie wdroży systemy:
 - a) oceniania,
 - b) motywowania,
 - c) doskonalenia zawodowego,
 osoby odpowiedzialne: kierownicy zespołu/jednostek organizacyjnych, termin realizacji 2019 r.).

w zakresie celów i zarządzania ryzykiem w szczególności:

- 1) wzmocnienie nadzoru w zakresie monitorowania, analizowania i reagowania w sytuacji zagrożenia niewykonania planowanych wskaźników (osoby odpowiedzialne – kierownicy zespołu/jednostek organizacyjnych/uczestnicy procesu planowania - termin realizacji 2019 r.) poprzez:
 - a) cykliczne rozliczanie pracowników odpowiedzialnych za realizację w systemie kwartalnym lub półrocznym,

w zakresie mechanizmów kontroli w szczególności:

- 1) udoskonalenie systemu rozliczania pracowników przez kadrę kierowniczą tj.:
 - a) bezpośredniego nadzoru przełożonego, na każdym etapie realizacji zadania,
 - b) rozliczania pracownika za wykonanie zadania,
 - c) nadzoru nad realizacją wdrożenia programu naprawczego.

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:

- 1) Doskonalenie standardu - *przestrzegania wartości etycznych* - dla realizacji celu LWK OHP cały rok prowadziła w tym zakresie działania edukacyjne w formie:
 - a) spotkań informacyjnych z pracownikami,
 - b) szkoleń z zakresu promowania przestrzegania wartości etycznych,
 - c) zapoznawania nowozatrudnionych pracowników z obowiązującymi w LWK OHP wymogami w zakresie przestrzegania wartości etycznych.
- 2) Doskonalenie standardu – *kompetencje zawodowe* – dla realizacji celu LWK OHP cały rok:
 - a) realizowała zaplanowane szkolenia w ramach, których pracownicy podnosili swoje kwalifikacje na stanowisku pracy,
 - b) umożliwiała podnoszenie kwalifikacji poprzez częściowe dofinansowanie kosztów studiów podyplomowych/kursów/szkoleń,
 - c) udoskonalała procedurę naboru na wolne miejsca pracy.
- 3) Doskonalenie standardu – *delegowanie uprawnień* – dla realizacji celu LWK OHP w ramach kontroli wewnętrznej weryfikowała:

- a) aktualność zakresów obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności,
 - b) zachowanie wymaganej pisemnej formy delegowanych uprawnień i obowiązków.
- 4) Doskonalenie standardu – *określenie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji* – dla realizacji celu:
- a) urealniła planowanie mierników wykonania, z uwzględnieniem wszystkich ryzyk, które mogą mieć wpływ na ich realizację.
- 5) Doskonalenie standardu – *dokumentowanie systemu kontroli zarządczej* – dla wykonania realizacji celu:
- a) dokonano przeglądu zarządzeń Wojewódzkiego Komendanta pod kątem ich aktualizacji bądź ewentualnego uchylecia.
- 2. Pozostałe działania:**
- 1) w zakresie poprawy jakości kształcenia ogólnego i praktycznego uczestników:
- a) wdrożono Zasady rekrutacji młodzieży do jednostek opiekuńczo-wychowawczych Ochotniczych Hufców Pracy na rok szkolny 2018/2019 z dnia 21 marca 2018 r.,
 - b) opracowano i wdrożono Zarządzenie Wojewódzkiego Komendanta Lubelskiej Wojewódzkiej Komendy OHP nr LWK.ZKiW.021.20.2018 z dnia 7 maja 2018 r. w sprawie powołania wojewódzkiej komisji rekrutacyjnej,
 - c) wdrożono Kierunki działalności OHP w zakresie edukacji wraz z wytycznymi do organizacji i nadzoru kształcenia i wychowania w roku szkolnym 2018/2019,
 - d) opracowano i wdrożono kalendarium działań z zakresu kultury, oświaty, sportu i rekreacji o zasięgu wojewódzkim,
 - e) przeprowadzono okresowe działania rozliczeniowo-zadaniowe i sporządzono okresowe analizy wyników procesu kształcenia i procesu wychowania w obszarze głównych mierników edukacyjnych,
 - f) kontrolowano stosowanie w jednostkach opiekuńczo-wychowawczych procedur postępowania w sytuacjach zagrożenia,
 - g) monitorowano losy absolwentów,
- 2) przeprowadzono dwa razy w roku analizę samooceny kontroli zarządczej za I i II półrocze, co pozwoliło na dokonanie bardziej szczegółowej oceny stanu kontroli zarządczej w LWK OHP.
- 3) wdrożono Zarządzenia Wojewódzkiego Komendanta OHP usprawniające funkcjonowanie LWK OHP:
- Nr LWK.ZPSiO.021.5.2018 z dnia 1 lutego 2018 r. w sprawie zasad gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego oraz powołania i ustalenia trybu działania komisji ds. likwidacji składników majątkowych LWK OHP,
 - Nr LWK.ZPSiO.021.7.2018 z dnia 12 lutego 2018 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu przygotowania i przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych na usługi społeczne przez LWK OHP o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 750 000 euro,
 - Nr LWK.ZKiW.021.20.2018 z dnia 7 maja 2018 r. w sprawie powołania Zespołu koordynującego rekrutację młodzieży do jednostek opiekuńczo-wychowawczych LWK OHP,

- Nr LWK.ZPSiO.021.25.2018 z dnia 25 maja 2018 r. w sprawie wprowadzenia „Polityki ochrony danych osobowych” oraz „Instrukcji zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych” w LWK OHP,
- Nr LWK.R.021.37.2018 z dnia 3 września 2018 r. w sprawie zasad realizacji refundacji oraz procedur w zakresie administrowania systemem informatycznym DELFIN, w związku z przetwarzaniem danych osobowych przy realizacji refundacji wynagrodzeń, wypłacanych młodocianym pracownikom i składek na ubezpieczenie społeczne,
- Nr LWK.ZKKiZR.021.56.2018 z dnia 27 listopada 2018 r. w sprawie wprowadzenia procedury zarządzania ryzykiem oraz wytycznych do sporządzenia identyfikacji i oceny ryzyka w Lubelskiej Wojewódzkiej Komendzie Ochotniczych Hufców Pracy.

Lublin, dnia 15 lutego 2019 r.

**Wojewódzki Komendant
Ochotniczych Hufców Pracy**

dr Piotr Gwaryszczak

.....
(podpis kierownika jednostki)