

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Dyrektora Ośrodka „Pamięć i Przyszłość”¹⁾

za rok 2019

(rok, za który składane jest oświadczenie)

Dział I²⁾

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 rządowej³⁾/w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych*~~

Ośrodka „Pamięć i Przyszłość”

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych⁴⁾

Część A⁴⁾

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

Część B⁵⁾

- 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 C⁶⁾

- ~~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:⁷⁾

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych:

I przez organ kontrolujący:

Naczelnik Urzędu Skarbowego Wrocław – Fabryczna. W czasie wizyty kontrolnej w Ośrodku „Pamięć i Przyszłość” badana była poprawność rozliczenia podatku od towarów i usług za miesiąc styczeń 2019 r.

- innych źródeł informacji:nie dotyczy.....

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

WROCLAW, 02.03.2020r.

(miejsowość, data)

Dyrektor

dr Marek Mutor

(podpis ministra/kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

A. Konieczność dalszego usprawnienia i doskonalenia efektywności systemu zarządzania ryzykiem, wprowadzenie potrzebnych procedur, dotyczących analizy ryzyka w poszczególnych komórkach

organizacyjnych Ośrodka.

B. Konieczność stworzenie systemu oceny okresowej pracowników.

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.

Ad. A. Wprowadzenie procedur zapewniających, że wszystkie obszary i procesy zachodzące w Ośrodku objęte będą systemem zarządzania ryzykiem, zawartych w Zarządzeniu Dyrektora Ośrodka „Pamięć i Przyszłość”.

Ad. B. Podjęcie prac nad stworzeniem systemu oceny okresowej pracowników. W roku 2020 zaplanowane zostanie przygotowanie takiego systemu, natomiast wdrożenie zostanie podjęte w roku 2021, poprzedzone konsultacją ze stroną pracowniczą, działaniami prowadzonymi z kierownikami komórek organizacyjnych, oraz przeprowadzeniem odpowiednich szkoleń.

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 III¹⁰⁾

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

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

a) dotyczy Standardu A.2 Kompetencje zawodowe.

- w celu usystematyzowania progów wynagrodzeń oraz zwiększenia przejrzystości ścieżki awansu w Ośrodku wprowadzono zmiany w Regulaminie Wynagradzania Pracowników w Ośrodku "Pamięć i Przyszłość" zgodnie z Zarządzeniem nr 94/19 z dn. 18.12.2019 r. oraz ustalono limit etatów w danych komórkach organizacyjnych Ośrodka Zarządzeniem Dyrektora Ośrodka nr 11/19 z dn. 19.02.2019 r., zmienionym następnie na podstawie Zarządzenia nr 49/19 z dn. 30.08.2019 r.,

- zgodnie ze stale obowiązującym w Ośrodku Zarządzeniem nr 16/17 z dn. 17.02.2017 o zmianie Regulaminu naboru pracowników na wolne stanowiska pracy w Ośrodku "Pamięć i Przyszłość" nabór nowych pracowników na wolne stanowiska pracy w Ośrodku odbywał się z udziałem komisji rekrutacyjnej. Powołanie takiej komisji odbywało się na drodze odrębnych zarządzeń Dyrektora właściwych dla przeprowadzanych rekrutacji, a ogłoszenia o naborach i ich wynikach zamieszczane były na stronie BIP Ośrodka.

W 2019 r. obrazują to zarządzenia:

- 15/19 z dn. 11 marca 2019 r. w sprawie powołania Komisji Rekrutacyjnej w związku z rekrutacją prowadzoną na stanowisko Dokumentalisty;
- 42/19 z dn. 10 lipca 2019r. w sprawie powołania Komisji Rekrutacyjnej w związku z rekrutacją prowadzoną na dwa stanowiska Specjalisty ds. Obsługi Publiczności;
- 54/19 z dn. 18 września 2019 r. w sprawie powołania Komisji Rekrutacyjnej w związku z rekrutacją prowadzoną na dwa stanowiska Specjalisty ds. Obsługi Publiczności;
- 95/19 z dn. 27 grudnia 2019 r. w sprawie powołania komisji rekrutacyjnej w związku z rekrutacją prowadzoną na stanowisko Specjalisty ds. marketingu.

b) dotyczy Standardu A.3 Struktura organizacyjna.

- aby zapewnić dostosowanie Ośrodka do aktualnych celów i zadań w roku 2019 nastąpiły zmiany organizacyjne w Ośrodku "Pamięć i Przyszłość" na podstawie Zarządzenia nr 38/19 z dn. 14.06.2019 r. Zmieniono osoby zarządzające obszarami pracy, uszczegółowiono pracę nowych działów: Działu Edukacji i działu: Dom Edyty Stein, zmienione zostały nazwy dotychczasowych działów: Dział Komunikacji na Dział Marketingu, Dział Współpracy Zewnętrznej na Dział Projektów Zewnętrznych, pojawiło się też nowe stanowisko pracy: samodzielne wieloosobowe stanowisko pracy ds. relacji z instytucjami i współpracy zagranicznej. Ponadto, uchylono wewnętrzny podział Działu Obsługi Centrum Historii Zajezdnia, Zarządzeniem Dyrektora nr 78/19 z dn. 19.11.2019 r.,

- wypełniono zalecenie dotyczące tego standardu względem poprzedniego roku: usystematyzowano sposób nadawania upoważnień i pełnomocnictw poprzez wydanie Zarządzenia przez Dyrektora nr 20/19 w dn. 09.04.2019 r. ponadto, zmieniono zasady reprezentowania Ośrodka "Pamięć i Przyszłość" w zakresie praw i obowiązków majątkowych oraz zasady kontroli dokumentów księgowych zgodnie z zapisami Zarządzenia Dyrektora nr 22/19 z dn. 09.04.2019 r.

c) dotyczy Standardu B.6 Określenie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji.

- ustalono plan pracy Ośrodka w rocznej perspektywie i wprowadzono go Zarządzeniem Dyrektora nr 3/19 z dn. 08.01.2019 r. a następnie zmieniono Zarządzeniem 18/19 z dn. 20.03.2019 r.,

- ponadto, z końcem roku 2019 r. opracowano wieloletni program działalności Ośrodka „Pamięć i Przyszłość”, opisany w Zarządzeniu 98/19 z dn. 31.12.2019 r.

d) dotyczy Standardu C.14 Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych.

- W roku 2019 zrealizowano ten standard m.in. poprzez oznakowanie środków trwałych (Zarządzenie Dyrektora nr 33/19 z dn. 21.05.2019r.), poprzez zmiany w zasadach reprezentowania Ośrodka "Pamięć i Przyszłość" w zakresie praw i obowiązków majątkowych oraz zasad kontroli dokumentów księgowych (Zarządzenie Dyrektora nr 22/19 z dn. 09.04.2019r.) oraz poprzez przeprowadzenie inwentaryzacji składników majątku w związku z umową użyczenia nr 1/WKL/2017 z dnia 03.01.2017r. (Zarządzenie Dyrektora nr 65a/19 z dn. 14.10.2019 r.).

e) dotyczy Standardu C.13 Ochrona zasobów oraz standardu C.15 Mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych

- aby uregulować gromadzenie, przechowywanie i udostępnienie zbiorów wprowadzono Regulamin dot. zbiorów zawarty w Zarządzeniu Dyrektora Ośrodka nr 96/19 z dn. 31.12.2019 r.

- w celu usystematyzowania sposobu zarządzania kontami w sklepach internetowych, portalach www. ustalono Regulamin opisany w Zarządzeniu nr 39/19 z dn. 24.06.2019 r.

f) dotyczy Standardu D.18 Komunikacja zewnętrzna.

- aby zapewnić efektywny system komunikacji z zewnętrznymi kontrahentami wprowadzono zmiany w Regulaminie udostępniania przestrzeni Centrum Historii Zajezdnia, obrazuje to Zarządzenie nr 1/19 z dn. 08.01.2019 r. ,

- aby zapewnić możliwość miejskim przewodnikom oprowadzania własnych grup po wystawie głównej "Wrocław 1945-2016" Ośrodek "Pamięć i Przyszłość" wprowadził procedury uzyskania takiego certyfikatu przez przewodników miejskich. Regulamin uzyskania certyfikatu został zawarty w Zarządzeniu nr 77a/19 z datą powołania 14.11.2019 r.

- również w myśl tego standardu w Ośrodku "Pamięć i Przyszłość" nadawano regulaminy wydarzeniom plenerowym, aby ułatwić sposób komunikacji zewnętrznej:

np. Zarządzenie Dyrektora nr 7/19 z dn. 06.02.2019 r. w sprawie nadania Regulaminu Programu Współorganizacji Projektów pt. POMYSŁOWI w Ośrodku "Pamięć i Przyszłość" oraz Zarządzenie Dyrektora nr 26/19 z dn. 29.04.2019 r. w sprawie ogłoszenia gry miejskiej "Gang czasozmieniaczy" organizowanej przez Ośrodek "Pamięć i Przyszłość".

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. W oświadczeniu za rok 2010 nie wypełnia się tego punktu.

2. Pozostałe działania:

nie dotyczy.....

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 ministra, ustaloną przez Prezesa Rady Ministrów na podstawie art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 sierpnia 1996 r. o Radzie Ministrów (Dz. U. z 2003 r. Nr 24, poz. 199 i Nr 80, poz. 717, z 2004 r. Nr 238, poz. 2390 i Nr 273, poz. 2703, z 2005 r. Nr 169, poz. 1414 i Nr 249, poz. 2104, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 170, poz. 1217 i Nr 220, poz. 1600, z 2008 r. Nr 227, poz. 1505, z 2009 r. Nr 42, poz. 337, Nr 98, poz. 817, Nr 157, poz. 1241 i Nr 161, poz. 1277 oraz z 2010 r. Nr 57, poz. 354), a w przypadku gdy oświadczenie sporządzane jest przez kierownika jednostki, nazwę pełnionej przez niego funkcji.
- 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) Minister kierujący więcej niż jednym działem administracji rządowej składa jedno oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w zakresie wszystkich kierowanych przez niego działów, obejmujące również urząd obsługujący ministra. Oświadczenie nie obejmuje jednostek, które nie są jednostkami sektora finansów publicznych w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152,

poz. 1020 i Nr 238, poz. 1578).

- 4) 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.
- 5) 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.
- 6) 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.
- 7) Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.
- 8) 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.
- 9) Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- 10) 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.