

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Dyrektora ¹
za rok 2024

Dział I ²

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*

Instytucie Adama Mickiewicza³

Część A ⁴

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

Część B ⁵

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 ⁶

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 ⁷

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

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

dokumentacja przedprojektowa dot. remontu elewacji budynku przy Mokotowskiej 25, przeglądy techniczne budynków, przeglądy kominiarskie, ppoż., audyt w zakresie bezpieczeństwa teleinformatycznego, audyt składnicy akt/archiwum zakładowego oraz obiegu dokumentów.

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

Olga Wysocka
Dyrektorka

/podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym/

Warszawa, dnia 26 marca 2025 r.

(miejsowość, data)

.....

(podpis kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II ⁹

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

- 1.1 Struktura organizacyjna** – sprawność funkcjonowania obszaru uzależniona jest od procesu wdrożenia nowej struktury organizacyjnej wynikającej z koniecznych zmian organizacyjnych i zarządczych, a także związanych z połączenia Instytutu Adama Mickiewicza z Biurem Niepodległa oraz ostatecznego kształtu nowopowstałej instytucji i postawionych przed nią przez organizatora zadań;
- 1.2 Kompetencje zawodowe** – zdefiniowanie nowych potrzeb Instytutu w zakresie polityki kształcenia, rozwoju kadr i kompetencji zawodowych nastąpi po wdrożeniu nowej struktury organizacyjnej;
- 1.3 Cele i zarządzanie ryzykiem** – wdrożenie nowej struktury i regulaminów wewnętrznych umożliwi określenie celów i zadań, a także śledzenie postępów w ich realizacji w kontekście zidentyfikowanych ryzyk;
- 1.4 Archiwizacja** – kontynuacja prac rozpoczętych w 2022 roku, realizowanych w latach 2023-2024. W wyniku połączenia Instytutu Adama Mickiewicza z Biurem Niepodległa niezbędne były dodatkowe aktualizacje i uzupełnienia dostosowane do nowych potrzeb Instytutu;
- 1.5 Mechanizmy kontroli** – wdrożenie nowej struktury organizacyjnej umożliwi aktualizację systemu kontroli zarządczej (procedur, regulaminów wewnętrznych, instrukcji, etc.) dostosowanego do przepisów prawa i nowych potrzeb Instytutu;
- 1.6 Ochrona zasobów licencyjnych** – opracowanie i ustalenie harmonogramu prac w celu efektywnego zarządzania zasobami oraz ich udostępniania w kontekście nowych potrzeb Instytutu;
- 1.7 Komunikacja wewnętrzna** – zgłaszana przez wiele lat nieefektywność pogłębiona przez przedłużający się proces wdrożenia nowej struktury organizacyjnej nowego Instytutu.

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:

- 2.1 Wprowadzenie nowej struktury organizacyjnej pozwalającej na dostosowanie zadań komórek organizacyjnych do nowych potrzeb Instytutu.
- 2.2 Przyjęcie nowych regulaminów komórek organizacyjnych dostosowanych do aktualnych zadań Instytutu.
- 2.3 Aktualizacja opisów stanowisk pracy dostosowanych do nowych potrzeb Instytutu.
- 2.4 Weryfikacja i aktualizacja systemu kontroli zarządczej w Instytucie (procedur, regulaminów, zarządzeń, instrukcji).
- 2.5 Kontynuacja prac w obszarze archiwizacji:
 - Ostateczne opracowanie i wdrożenie we współpracy i akceptacji AAN nowych Instrukcji kancelaryjnej, Jednolitego Rzeczowego Wykazu Akt (JRWA) oraz Instrukcji archiwalnej,
 - Przeprowadzenie cyklu szkoleń wdrażających po wprowadzeniu ww. dokumentów do IAM,
 - Rozwijanie kompetencji instytucji w zakresie pracy z dokumentacją archiwalną, w tym w szczególności wyodrębnienie komórki organizacyjnej odpowiedzialnej za archiwizację dokumentacji i stopniowe podnoszenie kompetencji pracowników IAM w tym zakresie. Ponowne przeprowadzenie procesu rekrutacji do archiwum zakładowego,
 - Przeprowadzenie procesu usystematyzowania i organizacji dokumentacji po połączonych Instytucjach pod nadzorem AAN.
- 2.6 Powołanie zespołu do mapowania i analizy procesów w Instytucie w celu reorganizacji i optymalizacji pracy.
- 2.7 Wprowadzenie nowego obiegu dokumentów oraz systemu kontroli i wydatkowania środków.
- 2.8 Prowadzenie prac nad efektywnym systemem polityki kształcenia i rozwoju kadr dostosowanym do zmieniających się potrzeb Instytutu.
- 2.9 Weryfikacja i prowadzenie prac nad nowymi rozwiązaniami, szkoleniami z zakresu komunikacji wewnętrznej.

2.10 Opracowanie i przeprowadzenie cyklu przypominających szkoleń wewnętrznych z zakresu identyfikacji i analizy ryzyka oraz prowadzenie prac nad rozwiązaniami usprawniającymi proces.

2.11 Zorganizowanie i przeprowadzenie szkoleń we współpracy z ABW w zakresie:

- Profilaktyki kontrwywiadowczej oraz przeciwdziałaniu zagrożeniom informacyjnym,
- Profilaktyki antyterrorystycznej,
- Cyberbezpieczeństwa.

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:

I. Archiwizacja – kontynuacja prac rozpoczętych w 2022 roku, realizowanych w latach 2023-2024:

- Przygotowanie projektu aktualizacji Instrukcji kancelaryjnej, Jednolitego Rzeczowego Wykazu Akt (JRWA) oraz Instrukcji archiwalnej w ramach nowo powstałego Instytutu (od 1 maja 2024 roku) na podstawie spotkania w Archiwum Akt Nowych (AAN),
- Nawiązanie stałej współpracy w zakresie wsparcia nowo powstałej Instytucji w procesie archiwizacji,
- Przeprowadzenie Audytu archiwum zakładowego IAM w Warszawie po procesie połączenia Instytucji,
- Wstępne ustalenia dotyczące archiwizacji dokumentacji po połączeniu Instytucji.

II. Komunikacja wewnętrzna:

- W oparciu o aplikację SharePoint stworzono Bazę Wiedzy w celu przechowywania i udostępniania zespołowi obowiązujących dokumentów w IAM (m. in. wzorów umów, zarządzeń, decyzji, instrukcji),
- W celu usprawnienia procesu programowania na 2025 rok przygotowano formularze do zgłaszania planów projektowych w oparciu o aplikację SharePoint w środowisku Microsoft 365,
- Przeprowadzenie szkoleń wewnętrznych w celu popularyzowania narzędzi Microsoft 365.

1. Pozostałe działania:

a. Przeprowadzenie prac nad projektem regulaminu organizacyjnego, który w sposób kompleksowy reguluje sposób zarządzania IAM dla zapewnienia realizacji celów statutowych w sposób efektywny, oszczędny i terminowy:

- Powołanie spośród pracowników Instytutu i przedstawicieli organizacji związkowych zespołów do konsultacji i rozwijania przedmiotowego projektu regulaminu,
- Weryfikacja i aktualizacja zakresu odpowiedzialności i wynikających z niej zadań Dyrektora, jego Zastępców oraz Głównego Księgowego,
- Weryfikacja i aktualizacja kluczowych wartości, którymi kieruje się IAM (tj. współdziałanie, aktywne uczestnictwo w budowaniu wewnętrznych i zewnętrznych relacji, stosowanie zasad zrównoważonego rozwoju, regulacje i rozwiązanie systemowe),
- Opracowanie projektu i złożenie do opiniowania i akceptacji MKiDN.
- Opracowanie szczegółowych regulaminów wewnętrznych poszczególnych komórek organizacyjnych IAM;

b. Przeprowadzenie prac nad aktualizacją systemu kontroli zarządczej w nowopowstałej Instytucji:

- Opracowanie i wprowadzenie zarządzenia w sprawie sposobu i trybu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego,
- Opracowanie i wprowadzenie zarządzenia w sprawie zasad udzielania przez IAM zamówień publicznych związanych z przygotowaniem i sprawowaniem przez Rzeczpospolitą Polską przewodnictwa w Radzie Unii Europejskiej w I połowie 2025 roku oraz powołanie Koordynatora ds. zamówień związanych z Prezydencją Polski w UE,
- Rozpoczęcie prac nad aktualizacją zarządzeń w zakresie samooceny kontroli zarządczej i procesu zarządzania ryzykiem w Instytucji,
- Zweryfikowanie i zaktualizowanie polityki ochrony danych osobowych oraz polityki bezpieczeństwa teleinformatycznego,

- Rozpoczęcie prac nad ujednoczeniem zasad przyjmowania i obiegu dokumentów finansowych, poprzez wprowadzenie jednego adresu mailowego przyjmującego dokumenty finansowe od kontrahentów. Zrewidowanie obowiązujących w Instytucie wzorów umów w tym zakresie,
 - Opracowanie i wprowadzenie zarządzenia w sprawie wprowadzenia procedury zgłoszeń wewnętrznych w Instytucie,
 - Opracowanie i wprowadzenie zarządzenia w sprawie wprowadzenia standardów Ochrony Małoletnich w Instytucie,
 - Opracowanie i wprowadzenie zarządzenia w sprawie wprowadzenia regulaminu przeciwdziałania przemocy w Instytucie wraz z zasadami etycznej i dobrej praktyki,
 - Opracowanie i wprowadzenie zarządzenia w obszarze dotyczącym obronności i zarządzania kryzysowego,
 - Prowadzenie prac nad aktualizacją obowiązujących wzorów umów o dzieło w Instytucie w zakresie zapisów wymagających każdorazowego oświadczenia/protokołu w formie pisemnej potwierdzającego odbiór dzieła.
- c. Wprowadzenie automatyzacji rozliczania różnic kursowych w systemie Symfonia FK.
- d. Zaktualizowanie polityki rachunkowości, w tym w zakresie kasowego rozliczania dotacji podmiotowej
- e. Przeprowadzenia szkolenia wewnętrznego dla pracowników w zakresie zawierania i rozliczenia umów w Instytucie.
- f. Przeprowadzenie szkolenia wewnętrznego dla pracowników w Instytucie z zakresu RODO,
- g. Zapewnienie na potrzeby Instytutu stałej współpracy z ekspertem zewnętrznym w zakresie bezpieczeństwa teleinformatycznego, specjalisty od informacji niejawnej i specjalisty od spraw obronnych.
- h. Wdrożenie systemu alertów o nowych przepisach w obszarze funkcjonowania Instytutu, otrzymywanych w ramach abonamentu do systemu informacji prawnej LEX Wolters Kluwer.

Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w rok 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 sporządzone 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.