

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Dyrektora ¹
za rok 2025

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 projektowa dot. remontu elewacji budynku przy Mokotowskiej 25, dokumentacja przedprojektowa dot. ochrony przeciwpożarowej i dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami do zespołu budynków przy Mokotowskiej 25, przeglądy techniczne budynków, przeglądy kominiarskie, ppoż., audyt w obszarze Krajowych Ram Interoperacyjności, audyt finansowy projektów Zagranicznego programu kulturalnego Polskiej Prezydencji w Radzie UE, opinie prawne dot. stosowania art. 11 ust. 5 pkt. 2 PZP w ramach prowadzonej działalności statutowej Instytutu

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 27 marca 2026 r.
(miejscowość, data)

.....
(podpis kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II ⁹

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.
 - 1.1 **Struktura organizacyjna** – niewystarczające dopasowanie zakresów obowiązków i opisów stanowisk pracy, przypisanie obszarów odpowiedzialności do realnych możliwości i nowych potrzeb Instytutu;
 - 1.2 **Kompetencje zawodowe** – nieefektywny proces oceny pracowników przez bezpośrednich przełożonych; niedoprecyzowane kryteria oceny (konkretne, mierzalne, zrozumiałe). Standaryzacja sposobu oceniania pracowników.
 - 1.3 **Cele i zarządzanie ryzykiem** – niewystarczające zaangażowanie pracowników w proces ustalania wspólnych krótkookresowych celów programowych połączone z aktywnym zarządzaniem ryzykiem;
 - 1.4 **Mechanizmy kontroli** – potrzeba cyklicznej weryfikacji i aktualizacji wybranych procedur, instrukcji, zarządzeń; potrzeba uspołnienia ich realiami i trybem pracy wszystkich komórek organizacyjnych Instytutu;
 - 1.5 **Ochrona zasobów licencyjnych** – kontynuacja prac – weryfikacja zasobów licencyjnych i koprodukcyjnych znajdujących się w posiadaniu Instytutu;
 - 1.6 **Komunikacja wewnętrzna** – potrzeba wzmocnienia dobrej praktyki wymiany bieżącej informacji między zespołami poprzez dostępne i wdrożone narzędzia w Instytucie, a także cykliczne spotkania organizacyjne zespołu Instytutu;
 - 1.7 **Samoocena** – zwiększenie dopasowania zakresu pytań samooceny kontroli zarządczej do obecnych potrzeb 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 Rozpoczęcie prac nad wdrożeniem wymogów i obowiązków wynikających z Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2023/970 z dnia 10 maja 2023 r.;
 - 2.2 Dostosowanie obiegu dokumentów oraz systemu kontroli i wydatkowania środków w kontekście KSEF;
 - 2.3 Weryfikacja i aktualizacja zestawów pytań w zakresie kwestionariusza (ankiety) samooceny kontroli zarządczej tak, aby za pośrednictwem zebranych odpowiedzi uzyskać najpełniejszą ocenę pracowników i kadry kierowniczej obszarów zarządzania Instytutu;
 - 2.4 Weryfikacja i aktualizacja zasad w zakresie definicji mierników i wskaźników prezentujących realizację celów projektowych;
 - 2.5 Kontynuacja organizacji szkoleń ze szczególnym uwzględnieniem szkoleń z zakresu cyberbezpieczeństwa;
 - 2.6 Przeprowadzenie szkoleń wewnętrznych dla pracowników Instytutu w celu:
 - kontynuacja upowszechniania wiedzy w zakresie kontroli zarządczej,
 - kontynuacja upowszechniania wiedzy dot. identyfikacji, analizy i reakcji na ryzyko w ramach procesu zarządzania ryzykiem,
 - upowszechnianie wiedzy z zakresu mierników i wskaźników mierzących realizację celów projektowych,
 - poprawy komunikacji i współpracy między komórkami organizacyjnymi Instytutu.

Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.

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

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:
 - 1.1 Wprowadzono nową strukturę organizacyjną, pozwalającą na dostosowanie zadań komórek organizacyjnych do nowych potrzeb Instytutu;
 - 1.2 Opracowano i wdrożono nowe regulaminy komórek organizacyjnych, dostosowane do aktualnych zadań Instytutu i nowej struktury;
 - 1.3 Zaktualizowano zakresy obowiązków pracowników tak, aby były spójne z nową strukturą organizacyjną;
 - 1.4 Zweryfikowano i zaktualizowano wybrane obszary systemu kontroli zarządczej w Instytucie (procedury, regulaminy, zarządzenia, instrukcje);
 - 1.5 Uzgodniono z AAN i wprowadzono do stosowania nową Instrukcję kancelaryjną, Jednolity Rzeczowy Wykaz Akt (JRWA) oraz Instrukcję archiwalną;
 - 1.6 Wyodrębniono zadania i kompetencje dot. archiwizacji dokumentacji w regulaminie organizacyjnym Wydziału Prawno-Organizacyjnego Instytutu;
 - 1.7 Przeprowadzono cykl szkoleń wdrażających w zakresie archiwizacji w celu stopniowego podnoszenia kompetencji pracowników;
 - 1.8 Przystosowano nową przestrzeń niezbędną na potrzeby prowadzenia archiwum zakładowego Instytutu;
 - 1.9 Rozpoczęto prace nad opracowaniem katalogu praw autorskich w zakresie utworów audiowizualnych, do których Instytut posiada autorskie prawa majątkowe;
 - 1.10 Powołano zespoły zadaniowe, których celem jest koordynacja prac nad istotnymi celami Instytutu w 2026 roku;
 - 1.11 Wprowadzono nowy obieg dokumentów oraz system kontroli i wydatkowania środków;
 - 1.12 Przeanalizowano potrzeby i możliwości szkoleniowe w Instytucie wraz z przygotowaniem propozycji regulaminu dokształcania w formach szkolnych i pozaszkolnych dla pracowników Instytutu;
 - 1.13 Opracowano i przeprowadzono cykl szkoleń wewnętrznych z zakresu identyfikacji i analizy ryzyka oraz przeprowadzono prace nad usprawnieniem procesu;
 - 1.14 Zorganizowano i przeprowadzono szkolenia we współpracy z ABW w zakresie:
 - Profilaktyki kontrwywiadowczej oraz przeciwdziałaniu zagrożeniom informacyjnym,
 - Profilaktyki antyterrorystycznej.

1. Pozostałe działania:

- a. Przeprowadzono prace nad opracowaniem strategii zespołów projektowych w zakresie wybranych obszarów geograficznych oraz dziedzin kultury i sztuki dla zapewnienia realizacji celów statutowych w sposób efektywny, oszczędny i terminowy,
- b. Przeprowadzono prace nad aktualizacją systemu kontroli zarządczej w wybranych obszarach Instytutu:
 - Opracowano i wprowadzono zarządzenie w sprawie wprowadzenia instrukcji określającej zasady realizacji projektów merytorycznych w Instytucie,
 - Opracowano i wprowadzono zarządzenie w sprawie delegowania i rozliczania kosztów podróży służbowych w Instytucie,
 - Opracowano i wprowadzono zarządzenie w sprawie wprowadzenia Regulaminu uczestnictwa Gości w wydarzeniach organizowanych przez Instytutu,
 - Opracowano i wprowadzono zarządzenie w zakresie samooceny kontroli zarządczej i procesu zarządzania ryzykiem w Instytucie,
- c. Wprowadzono nowe rozwiązania w zakresie komunikacji wewnętrznej:
 - Wprowadzono i rozbudowano nowe standardy i kanały komunikacji wewnętrznej wzmacniające identyfikację i poczucie przynależności do zespołu Instytutu,
 - Rozwijano proces onboardingu dla nowych pracowników poprzez rozbudowę modułów wdrożeniowych, systematyzowanie wiedzy niezbędnej podczas procesu wdrożenia nowego pracownika Instytutu,
- d. Przeprowadzono wstępne prace analityczne, organizacyjne i przygotowano środowisko testowe do wdrożenia KSEF w Instytucie,
- e. Wdrożono system e-doręczeń w Instytucie.

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.