

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Dyrektora ¹

za rok 2022

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:

doradztwo, analizy w zakresie modyfikacji i bezpieczeństwa systemów informatycznych Instytutu Adama Mickiewicza.

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

Warszawa, 30.03.2023 rok

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II ⁹

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Istniejące od lat w Instytucie Adama Mickiewicza nieadekwatne do potrzeb rozwiązania organizacyjne, a także ich wieloletni brak w niektórych obszarach, nadal skutkuje brakiem możliwości realizacji w pełni skutecznej kontroli zarządczej.

Obszary wymagające najszerzej zakrojonych zmian to w szczególności:

- 1.1 Informatyzacja oraz modernizacja obecnych systemów** zmierzająca do optymalizacji procesów oraz zapewnienia bezpieczeństwa pracy – kontynuacja prac rozpoczętych w 2022 roku.
- 1.2 Komunikacja wewnętrzna** – zgłaszana przez wiele lat nieefektywność pogłębiona przez sytuację covidową i dużą rotację pracowników.
- 1.3 Ochrona zasobów licencyjnych** – opracowanie i wdrożenie systemu do zarządzania zasobami oraz ich udostępniania.
- 1.4 Archiwizacja** – kontynuacja prac rozpoczętych w 2022 roku.

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/zostały podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

- 2.1 Mapowanie procesów** w Wydziale Kontrolingu i Wydziale Marketingu mające na celu reorganizację i optymalizację pracy Wydziału – **pierwsza połowa 2023 roku.**
- 2.2 Informatyzacja w obszarze kadr i płac** – wdrożenie nowego systemu kadrowo-płacowego celem optymalizacji procesów w Wydziale Zarządzania Kapitałem Ludzkim (szczególnie ważne w kontekście zmian wprowadzonych w Kodeksie Pracy) – **pierwsza połowa 2023 roku.**
- 2.3 Migracja danych do usług chmurowych** - wdrożenie Microsoft 365 – **pierwsza połowa 2023 roku.**
- 2.4 Wsparcie procedur zmierzających do poprawy jakości archiwizacji** – aktualizacja wewnętrznych przepisów regulujących proces archiwizacji wraz z przeprowadzeniem cyklu szkoleń w tym zakresie – **do końca 2023 roku.**
- 2.5 Organizacja warsztatów z zakresu metod organizacji pracy**, metodycznego osiągnięcia celów, zarządzania priorytetami oraz zwiększania produktywności – **pierwsza połowa roku 2023.**
- 2.6 Komunikacja wewnętrzna** – wdrożenie narzędzia usprawniającego komunikację wewnętrzną (w oparciu o środowisko Microsoft 365) – **cały 2023 rok.**

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 ¹⁰

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

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:
 - a. Stworzenie i wdrożenie systemu wspierającego zarządzanie projektami.
 - b. Zakończenie prac związanych z mapowaniem procesów w Wydziale Księgowości oraz Wydziale Zarządzania Kapitałem Ludzkim mające na celu reorganizację i optymalizację pracy.
 - c. Opracowanie opisów stanowisk pracy.
 - d. Aktualizacja Procedury przeciwdziałania mobbingowi i dyskryminacji w Instytucie.

- e. Przeprowadzenie przeglądu dokumentacji zgromadzonej w Archiwum Zakładowym IAM wraz z opracowaniem kompleksowego planu uporządkowania zasobów archiwalnych oraz wdrożeniem nowych rozwiązań systemowych.
- f. Raport ewidencji infrastruktury IT wraz z opracowaniem zaleceń, wniosków, rekomendacji i planu naprawczego.

1. 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.