

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
Dyrektor Pogotowia opiekuńczego nr 1<sup>1)</sup> za rok 2021  
Dział pierwszy<sup>2)</sup>**

**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 rządowej<sup>3)</sup>/w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych\***

**Pogotowie Opiekuńcze nr 1 w Łodzi**

**(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych\*)**

**Część A<sup>4)</sup>**

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

**Część B<sup>5)</sup>**

- ~~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<sup>6)</sup>**

- ~~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 drugim oświadczenia.**

## **Część D**

**Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:<sup>7)</sup>**

- monitoringu realizacji celów i zadań,**
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>8)</sup>,**
- ~~procesu zarządzania ryzykiem,~~**
- audytu wewnętrznego,**
- kontroli wewnętrznych,**
- kontroli zewnętrznych,**
- innych źródeł informacji: bezpośrednich rozmów z pracownikami, obserwacji codziennej działalności.**

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

**(miejsce, data)(podpis ministra/kierownika jednostki)**

**\* Niepotrzebne skreślić.**

**Dział drugi<sup>9)</sup>**

**Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.**

**Zmiany polegające na rozszerzeniu działalności PO nr 1 o dwie dodatkowe jednostki tj. PO 2 oraz powstałą PO nr 3 oraz narzuconą realizację zadań związaną z obsługą administracyjną przez PO nr 1 w/w jednostek negatywnie wpłynęły na funkcjonowanie zakładu pracy. Dodatkowo zarządzanie tymi jednostkami spowodowało**

**konieczność utworzenia stanowiska koordynatora.**

**Obniżenie wynagrodzeń o 10%, w związku ze zmianami w PZUZP dla pracowników niebędących nauczycielami zatrudnionymi w szkołach i placówkach prowadzonych przez Miasto Łódź spowodowało spadek osób chętnych do pracy.**

**Dodatkowe obowiązki wynikające z przejętych jednostek sprawiły trudności z dotrzymaniem terminowości np sprawozdań, także wprowadzenie programu ZFM sprawiło wzrost operacji okołoksięgowych, generując dodatkową pracę tych samych zasobów ludzkich.**

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

**Weryfikacja procedur wewnętrznych oraz monitoring działań na poszczególnych stanowiskach celem poprawy efektywności pracy. 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 trzeci<sup>10)</sup>**

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

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

**Zwiększenie częstotliwości kontroli wewnętrznych.**

**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:**

**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 pierwszym, 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.**

**<sup>6)</sup> 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 drugi sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale pierwszym niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.**

**10) Dział trzeci sporządza się w przypadku, gdy w dziale pierwszym 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.**