



OŚRODEK
ROZWOJU
EDUKACJI

Aleje Ujazdowskie 28
00-478 Warszawa
tel. 22 345 37 00
fax 22 345 37 70
www.ore.edu.pl

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej Dyrektora Ośrodka Rozwoju Edukacji w Warszawie za rok 2020

Dział I¹⁾

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 Ośrodka Rozwoju Edukacji w Warszawie

Część A²⁾

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

Część B³⁾

☒ 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 C⁴⁾

☐ 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:⁴⁾

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

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

Warszawa 06.04.2021
(miejscowość, data)

p.o. DYREKTOR
Ośrodka Rozwoju Edukacji
w Warszawie

mgr inż. Tomasz Madej

(podpis kierownika jednostki)

Dział II⁵⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

W 2020 roku w Ośrodku Rozwoju Edukacji w Warszawie największym wyzwaniem było utrzymanie systemu pracy i realizacji zadań w czasie pandemii. Sytuacja ta postawiła szereg wyzwań przed ORE, które musiały zostać szybko i sprawnie rozwiązane np. przekształcenie form szkoleniowych ze stacjonarnych w e-szkolenia, uruchomienie systemu pracy zdanej. Na stan funkcjonowania kontroli zarządczej miały wpływ również zmiany w kierownictwie jednostki oraz fluktuacja pracowników.

Elementami kontroli zarządczej, które nie funkcjonowały prawidłowo i wymagają poprawy to:

- a) możliwości udziału pracowników w formach szkoleniowych (wewnętrznych i zewnętrznych),
- b) procesy komunikacji wewnętrznej i zewnętrznej,
- c) postrzeganie i przestrzeganie zasad wynikających z kodeksu etyki,
- d) niepełne przeszkolenie pracowników z zakresu zasad utrzymania działalności Ośrodka w sytuacjach awarii.

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 samorządowej, 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.

1. Przeprowadzenie akcji informacyjnej w celu określenia potrzeb szkoleniowych pracowników Ośrodka Rozwoju Edukacji w Warszawie w tym zapoznanie pracowników z możliwościami uczestniczenia w szkoleniach wewnętrznych i zewnętrznych.

2. Kontynuacja działań usprawniających kanały komunikacji w Ośrodku Rozwoju Edukacji w Warszawie poprzez podjęcie niezbędnych działań naprawczych, m.in. kontynuację prac nad wdrożeniem Elektronicznego Zarządzania Dokumentacją oraz szkolenia pracowników w tym zakresie.

3. Nowelizacja zasad etyki w ORE wraz z wprowadzeniem regulaminu antykorupcyjnego. W tym zakresie zostaną uruchomione szkolenia, mające na celu omówienie znowelizowanych zasad etyki i regulaminu antykorupcyjnego.

4. Przeprowadzenie akcji informacyjnej wśród pracowników ORE na temat funkcjonowania procedur w celu podniesienie ich znajomości. W miarę możliwości dostosowując się do warunków epidemicznych, rozważenie przeprowadzenia symulacji sytuacji zagrożenia, np. pożarem.

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 III⁶⁾

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

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

W ramach działań mających na celu poprawę funkcjonowania elementów kontroli zarządczej należy wymienić całość prac wdrożeniowych systemu Elektronicznego Zarządzania Dokumentacją. Pozwoliło to dokładne przepracowanie zasad obiegu dokumentacji, monitoringu przesylek, czy też zachowania terminów udzielenia odpowiedzi. Kolejnym elementami usprawniającymi było wprowadzenie nowelizacji Regulaminu Pracy w ORE, nowelizacji Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, czy też uporządkowanie sprawy zakresów obowiązków dla pracowników zatrudnionych przy realizacji projektów.

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.

2. Pozostałe działania:

1. Audyty i kontrole w komórkach organizacyjnych ORE w Warszawie;
2. Szkolenia i warsztaty dla pracowników ORE.
3. Prace wdrożeniowe systemu EZD.



Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.

Objaśnienia:

- 1) 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.
- 2) 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.
- 3) 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 4.
- 4) 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.
- 5) Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- 6) 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.