

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Dyrektora Ośrodka Rozwoju Edukacji w Warszawie
za rok 2021**

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.

Damouoa 10.03.2022
(miejscowość, data)

Dyrektor
Ośrodka Rozwoju Edukacji
w Warszawie
Tomasz Madej
(podpis kierownika jednostki)



Dział II⁵⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

W 2021 roku w Ośrodku Rozwoju Edukacji w Warszawie poważnym wyzwaniem było wdrożenie systemu Elektronicznego Zarządzania Dokumentacją.

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

- a) proces komunikacji wewnętrznej,
- b) niejasne dla pracowników zasady oceny ich pracy,
- c) postrzeganie i przestrzeganie zasad wynikających z kodeksu etyki,
- d) niepełne przeszkolenie pracowników z zakresu zasad utrzymania działalności ORE w sytuacji awarii ze względu na kontynuowane obostrzenia sanitarno-epidemiologiczne

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. Sprawdzenie funkcjonowania systemu ocen pracowniczych
2. Kontynuacja działania usprawniającego kanały komunikacji w Ośrodku Rozwoju Edukacji w Warszawie poprzez podjęcie niezbędnych działań naprawczych.
3. Uaktualnienie procedur i regulaminów obowiązujących w ORE – kontynuacja działań prowadzonych przez powołane w 2021 r. zespoły zadaniowe
4. Cykliczne spotkania z kadrą zarządzającą oraz pracownikami w celu diagnozowania i rozwiązywania napotykanych problemów w kontroli zarządczej
5. Przeprowadzenie akcji informacyjnej wśród pracowników ORE na temat funkcjonowania procedur w celu podniesienia 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:

1. Zbadano potrzeby szkoleniowe pracowników Ośrodka Rozwoju Edukacji w Warszawie, zapewniono pracownikom możliwości uczestnictwa w szkoleniach wewnętrznych i zewnętrznych. Względem roku poprzedniego prawie dwukrotnie zwiększono wydatkowanie na szkolenia pracowników.
2. Kontynuowano działania usprawniające kanały komunikacji w Ośrodku Rozwoju Edukacji w Warszawie poprzez podjęcie działań naprawczych, m.in. poprzez wdrożenie systemu Elektronicznego Zarządzania Dokumentacją oraz szkolenia pracowników w tym zakresie.
3. Ze względu na warunki epidemiczne i obostrzenia sanitarne nie przeprowadzono symulacji zagrożenia, np. pożarem.
4. W celu aktualizacji procedur i regulaminów powołano w Ośrodku Rozwoju Edukacji zespoły:
 - ds. opracowania zmian w Instrukcji planowania pracy i działalności ORE oraz sprawozdania z wykonywania planów dla komórek organizacyjnych prowadzących działalność edukacyjną
 - ds. opracowania zmian w Regulaminie udzielania zamówień publicznych w Ośrodku Rozwoju Edukacji w Warszawie
 - ds. opracowania zmian w Regulaminie przeprowadzania naboru na wolne stanowisko pracy w Ośrodku Rozwoju Edukacji w Warszawie
 - ds. opracowania zmian w Regulaminie Zakładowego Funduszu Świadczeń socjalnych w Ośrodku Rozwoju Edukacji w Warszawie
 - ds. opracowania zmian w Standardach organizacji form doskonalenia w Ośrodku Rozwoju Edukacji



OŚRODEK
ROZWOJU
EDUKACJI

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

- ds. opracowania zmian w Instrukcji obiegu dokumentów finansowych i dowodów księgowych ORE
 - ds. modyfikacji zapisów Regulaminu Pracy Ośrodka Rozwoju Edukacji w Warszawie
 - ds. opracowania zmian w regulaminie kontroli zarządczej
 - do spraw naruszeń w Ośrodku Rozwoju Edukacji w Warszawie
5. Wprowadzono Politykę ochrony sygnalistów w Ośrodku Rozwoju Edukacji w Warszawie.

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.

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.

