

**Oświadczenie częściowe o stanie kontroli zarządczej
Szefa Urzędu do Spraw Cudzoziemców¹⁾
za rok 2024**

Dział I²⁾

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*

W URZĘDZIE DO SPRAW CUDZOZIEMCÓW

Część A⁴⁾

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

Część B⁵⁾

- ☒ w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Część C⁶⁾

- ☐ 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:⁷⁾

- ☒ monitoringu realizacji celów i zadań,
- ☒ samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾,
- ☒ procesu zarządzania ryzykiem,
- ☒ audytu wewnętrznego,
- ☒ kontroli wewnętrznych,
- ☒ kontroli zewnętrznych,
- ☒ innych źródeł informacji:
 - oświadczeń o stanie kontroli zarządczej uzyskanych od kierowników komórek organizacyjnych Urzędu,
 - informacji przekazywanych przez kierowników komórek organizacyjnych podczas spotkań z Kierownictwem Urzędu i pracownikami,
 - wyjaśnień składanych przez kierowników komórek organizacyjnych,
 - analizy skarg i wniosków za 2024 rok,
 - audytów wewnętrznych.

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

Warszawa, 17.03.2025 r.

(miejscowość, data)

**Szef Urzędu do Spraw Cudzoziemców
TOMASZ CYTRYNOWICZ**

(podpisano elektronicznie)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym w obszarze:

- Środowiska wewnętrznego:
 - przestrzeganie wartości etycznych (standard A1)
 - o Wyniki przeprowadzonej samooceny wykazały, że część pracowników nie wie, kto pełni w Urzędzie funkcję doradcy etycznego oraz gdzie można znaleźć takie informacje. Wynika to najprawdopodobniej z dużej fluktuacji kadr na niższych stanowiskach, gdyż średni szczebel zarządzania oraz kierownicy komórek i kierownictwo jednostki posiadają wiedzę w tym obszarze. Wynik ten wskazuje również na potrzebę poprawy przepływu informacji, przede wszystkim w procesie wdrażania nowych pracowników;
 - struktura organizacyjna (standard A3):
 - o utrzymujące się trudności w zapewnieniu i utrzymaniu zasobów kadrowych, w szczególności w zakresie wysoko wykwalifikowanych pracowników, spowodowane wysoką fluktuacją kadr i trudnościami w pozyskaniu nowych pracowników, z uwagi na bardzo niskie warunki finansowe oferowane kandydatom - czynnik ten wpływał na skuteczność i efektywność realizacji zadań w niektórych obszarach działalności Urzędu.
- Celów i zarządzania ryzykiem oraz Mechanizmu kontroli:
 - identyfikacja ryzyka, analiza ryzyka (standard B7, B8), a także nadzór oraz ciągłość działalności (standard C11, C12)
 - o w wyniku przeprowadzonego w 2024 r. przez audytora wewnętrznego zadania audytowego „Ocena realizacji w jednostce zadań związanych z zarządzeniami Prezesa Rady Ministrów w sprawie wprowadzenia stopni alarmowych i stopni alarmowych CRP, wydanych na podstawie art. 16 ustawy z dnia 10 czerwca 2016 r. o działaniach antyterrorystycznych”, stwierdzono słabość w procesie zarządza ryzykiem, w postaci nieuwzględnienia ryzyka dotyczącego ciągłości działania we wprowadzaniu stopni alarmowych oraz stopni alarmowych CRP.

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 do końca 2025 roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

- Podjęcie działań w celu realizacji zaleceń audytu wewnętrznego, dotyczącego wprowadzania stopni alarmowych oraz stopni alarmowych CRP, w zakresie m.in.: 1. wprowadzenia do wykazu ryzyk oceny ciągłości ryzyka związanego z wprowadzaniem stopni alarmowych, 2. dokonania aktualizacji Planu Zarządzania Kryzysowego oraz Planu Ochrony Infrastruktury Krytycznej Urzędu w zakresie zagrożeń wynikających z zakłóceń w funkcjonowaniu sieci i systemów informatycznych po wystąpieniu incydentu zagrażającego zapewnieniu ciągłości działania Urzędu, 3. rozszerzenia samooceny kontroli zarządczej za 2025 r. o pytania dotyczące bezpieczeństwa Urzędu; 4. ujednolicenia sposobu raportowania o wprowadzaniu stopni alarmowych.
- Przegląd procedur dotyczących kontroli zarządczej w zakresie potrzeby ich dostosowania do obowiązujących przepisów oraz wytycznych MSWiA (w związku z zarządzeniem nr 1 Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 15 stycznia 2025 r. zmieniającym zarządzenie w sprawie systemu kontroli zarządczej w działach administracji rządowej - administracja publiczna, sprawy wewnętrzne, wyznania religijne oraz mniejszości narodowe i etniczne).
- Dalsza realizacja zaleceń z audytu wewnętrznego „Bezpieczeństwo informacji w Urzędzie do Spraw Cudzoziemców”.
- Kontynuowanie starań o pozyskanie środków na poprawę warunków wynagrodzeń z puli środków dostępnych kierownictwu Urzędu.
- Współpraca z Urzędem Pracy w ramach programów stażowych.
- Utrzymanie współpracy na podstawie umów zleceń z osobami wykonującymi czynności pomocnicze / obsługowe na rzecz wsparcia zadań wykonywanych przez pracowników korpusu służby cywilnej.

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 III¹⁰⁾

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

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:
 - Rozpoczęto wdrażanie zaleceń wskazanych w audycie „Bezpieczeństwo informacji w Urzędzie do Spraw Cudzoziemców”.
 - Uzyskano zgodę na środki z rezerwy celowej na poprawę warunków wynagrodzeń.
 - Kontynuowano aktywną współpracę z Urzędem Pracy w zakresie organizowania płatnych staży dla osób bezrobotnych zarejestrowanych w Urzędzie Pracy.
 - Utrzymano współpracę z osobami realizującymi czynności pomocnicze na rzecz wsparcia zadań wykonywanych przez pracowników korpusu służby cywilnej - zabezpieczono odpowiednie środki finansowe oraz zapewniono obsługę finansową w zakresie współpracy ze zleceniobiorcami wykonującymi czynności pomocnicze.

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:

- Zaktualizowanie przepisów wewnętrznych dotyczących kontroli zarządczej (opracowany i poddany konsultacjom w 2024 r. dokument został podpisany 2 stycznia 2025 r. - zarządzenie nr 1 Szefa Urzędu z dnia 2 stycznia 2025 r. w sprawie systemu kontroli zarządczej w Urzędzie do Spraw Cudzoziemców) związku m.in. ze zmianami struktury organizacyjnej jednostki,
- Rozpoczęto prace nad procedurą wprowadzającą zasady zgłaszania nieprawidłowości w Urzędzie do Spraw Cudzoziemców (tzw. ustawy o sygnalistach; przepisy weszły w życie w formie zarządzenia nr 2 Szefa Urzędu z dnia 3 lutego 2025 r. w sprawie wprowadzenia Polityki przeciwdziałania nieprawidłowościom w UdSC i Zasad zgłaszania informacji o nieprawidłowościach w UdSC).

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.