

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej¹⁾ 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 kierowanym przeze mnie dziale administracji rządowej³⁾ – rozwój regionalny:

Część A⁴⁾

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

Część B⁵⁾

- ☐ 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 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:
 - projektu sprawozdania z realizacji planu działalności Ministra za rok 2024 dla działu administracji rządowej – rozwój regionalny;
 - oświadczeń o stanie kontroli zarządczej za rok 2024 złożonych przez członków kierownictwa Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej:
 - Sekretarza Stanu Jana Szyszko – przygotowanego na podstawie oświadczeń częściowych dyrektorów nadzorowanych komórek organizacyjnych Ministerstwa (DKF, DPI, DIR, DKP, BKO) oraz Prezesa PARP i Dyrektora CPE (w zakresie nadzoru nad Siecią PIFE),
 - Sekretarza Stanu Jacka Karnowskiego – przygotowanego na podstawie oświadczenia częściowego dyrektora nadzorowanej komórki organizacyjnej Ministerstwa (DRP),
 - Podsekretarza Stanu Moniki Sikory – przygotowanego na podstawie oświadczenia częściowego dyrektora nadzorowanej komórki organizacyjnej Ministerstwa (DZF),
 - Podsekretarza Stanu Konrada Wojnarowskiego – przygotowanego na podstawie oświadczeń częściowych dyrektorów nadzorowanych komórek organizacyjnych Ministerstwa (DPT, DRC, DWT) oraz Dyrektora CPE, a także dokumentów przedstawionych przez Dyrektora IRMiR,
 - Dyrektora Generalnego Wojciecha Kijowskiego – przygotowanego na podstawie oświadczeń częściowych dyrektorów nadzorowanych komórek organizacyjnych Ministerstwa (DBR, DI, DKN, DZR, BA, BDG, BPB, BZL);
 - oświadczeń o stanie kontroli zarządczej za rok 2024 złożonych przez dyrektorów komórek organizacyjnych Ministerstwa, nad którymi bezpośredni nadzór merytoryczny sprawuje Minister (DKK, DPA, DP, DPP, DEM, DSR, BM, BWU);

- oświadczeń o stanie kontroli zarządczej za rok 2024 kierowników jednostek podległych i nadzorowanych, na którymi Minister bezpośrednio realizuje zadania wynikające z nadzoru (KZN i WPRiS);
- protokołu z posiedzenia Zespołu do spraw Kontroli Zarządczej z dnia 13 marca 2025 r.

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

Warszawa, 29 kwietnia 2025 r.

.....
(miejscowość, data)

Katarzyna Pełczyńska-Nałęcz

Minister Funduszy i Polityki Regionalnej
/podpisano elektronicznie/

.....
(podpis ministra/kierownika jednostki)

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

[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.]

— nie dotyczy (w dziale I zaznaczono część „A”)

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

[Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.]

— nie dotyczy (w dziale I zaznaczono część „A”)

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:

[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.]

Najistotniejsze działania podjęte w 2024 r. odnoszące się do działań zaplanowanych w dziale II oświadczenia za rok 2023:

- na mocy zarządzenia nr 43 Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 kwietnia 2024 r. zmieniającego zarządzenie w sprawie nadania statutu Ministerstwu Funduszy i Polityki Regionalnej (M.P. poz. 318) rozdzielono sprawy komunikacji od spraw promocji Funduszy Europejskich poprzez zmianę struktury organizacyjnej Ministerstwa, polegającej na utworzeniu Biura Komunikacji i przekształceniu Departamentu Komunikacji i Promocji Funduszy Europejskich w Departament Promocji Funduszy Europejskich,
- w PARP podjęte zostały działania w celu ograniczenia ryzyk w obszarze zarządzania zasobami ludzkimi, w szczególności poprzez rekrutację, odbudowanie i stabilizację stanu zatrudnienia w Agencji oraz podwyższenie ogólnego poziomu wynagrodzeń. Podjęto działania w celu ograniczenia ryzyk i poprawienia poziomu realizacji celów w obszarze zamówień publicznych, m.in. poprzez dodatkowe kontrole wewnętrzne, w tym dotyczące działalności Biura Regionalnego w Poznaniu. Usprawniono prace Komitetów Oceny Projektów.

Jednocześnie należy wskazać, że nadzór nad Narodowym Centrum Badań i Rozwoju na mocy ustawy z dnia 26

stycznia 2024 r. o zmianie ustawy o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju oraz ustawy – Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz. U. poz. 227) został przeniesiony do kompetencji ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki, a co za tym idzie minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego nie jest właściwy w zakresie wskazania i oceny skuteczności działań podjętych w NCBiR poprawiających funkcjonowanie kontroli zarządczej w tej jednostce.

2. Pozostałe działania:

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

Pozostałe istotne działania podjęte w 2024 r. niezaplanowane w oświadczeniu za rok 2023:

- zgodnie z oświadczeniem o stanie kontroli zarządczej za rok 2024 r. Prezesa KZN w jednostce tej wdrożono kompleksowe zarządzenie w sprawie prowadzenia kontroli zarządczej, w którym uwzględniono wszystkie elementy kontroli zarządczej, wraz z procedurą i terminami ich realizacji,
- w CPE zmieniono zasady prowadzenia samooceny wśród pracowników,
- zrealizowano zalecenia kontroli wewnętrznej sformułowane w związku z kontrolą sprawowania przez Ministerstwo nadzoru nad umową BA/KF/POPT-BDG-IV-U-67/17 z 9 czerwca 2017 r.,
- dokonano przeglądu regulacji w zakresie kontroli zarządczej, w wyniku którego opracowano nowe zarządzenie regulujące kwestie funkcjonowania kontroli zarządczej w Ministerstwie (weszło w życie 1 stycznia 2025 r.).

Objaśnienia:

- 1) Minister Funduszy i Polityki Regionalnej kieruje działem administracji rządowej – rozwój regionalny, na podstawie § 1 ust. 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej (Dz. U. poz. 2711).
- 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. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.).
- 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 "inne źródła 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.