

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej¹⁾ za rok 2025**

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 2025 dla działu administracji rządowej – rozwój regionalny;
 - oświadczeń o stanie kontroli zarządczej za rok 2025 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 oświadczeń częściowych dyrektorów nadzorowanych komórek organizacyjnych Ministerstwa (DPA, DRP),
 - Podsekretarza Stanu Moniki Sikory – przygotowanego na podstawie oświadczenia częściowego dyrektora nadzorowanej komórki organizacyjnej Ministerstwa (DZF),
 - 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 2025 złożonych przez dyrektorów komórek organizacyjnych Ministerstwa, nad którymi bezpośredni nadzór merytoryczny sprawuje Minister (DKK, DP, DPT, DPP, DRC, DEM, DSR, DWT, BM i BWU);
 - oświadczeń o stanie kontroli zarządczej za rok 2025 kierowników jednostek podległych i nadzorowanych, na którymi Minister bezpośrednio realizuje zadania wynikające z nadzoru (CPE, KZN i WPRiS);

— informacji Dyrektora o działalności IRMiR w 2025 r.;

— protokołu z posiedzenia Zespołu do spraw Kontroli Zarządczej z dnia 12 marca 2026 r.

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

Warszawa, 27 kwietnia 2026 r.

.....
(miejsowość, 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.]

— nie dotyczy (w dziale II oświadczenia za rok 2024 nie wskazano planowanych działań w związku z zaznaczeniem części „A” w dziale I tego oświadczenia)

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 2025 r. niezaplanowane w oświadczeniu za rok 2024:

- w PARP rozpoczęto prace dotyczące zmiany regulaminu wynagradzania, zmierzające do stworzenia w Agencji przejrzystego, motywującego i atrakcyjnego dla pracowników systemu wynagrodzeń,
- w CPE opracowano polityki AI,
- zrealizowano zalecenia kontroli wewnętrznej sformułowane w związku z kontrolą projektu termomodernizacji i prac przystosowujących budynki Ministerstwa do wymogów obowiązujących w zakresie ochrony przeciwpożarowej,

- w komórkach organizacyjnych Ministerstwa realizowano działania usprawniające, przeciwdziałające spadkowi oceny standardów kontroli zarządczej lub podtrzymujące wysoką ocenę standardów kontroli zarządczej, zgodnie z raportami z wyników samooceny kontroli zarządczej za rok 2024.

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.