

KOMENDANT GŁÓWNY POLICJI

Oświadczenie cząstkowe o stanie kontroli zarządczej za rok 2019

Część I

Działając na rzecz zapewnienia 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 zakresie zadań i odpowiedzialności mi powierzonych, tj.:

KOMENDY GŁÓWNEJ POLICJI

.....
(*należy wpisać nazwę komórki organizacyjnej MSWiA lub jednostki*)

Informuję, że:

- A w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.
- B w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.
- C nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji: oświadczeń o stanie kontroli zarządczej złożonych przez komendantów wojewódzkich Policji, Komendanta Stołecznego Policji, Komendanta Centralnego Biura Śledczego Policji, Komendanta Biura Spraw Wewnętrznych Policji, Dyrektora Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji, komendantów szkół Policji.

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

Warszawa,
(*miejsowość, data*)

.....
(*podpis i pieczęć*)

Część II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

- a) Niepełne zrealizowanie Planu Działalności Komendanta Głównego Policji.
- b) Potrzeba sukcesywnego doskonalenia systemu kontroli zarządczej.

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu 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 w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

- a) Przeprowadzenie diagnozy otoczenia zewnętrznego oraz poszczególnych obszarów funkcjonowania Policji, w tym konsultacji z ekspertami merytorycznymi z biur KGP, CLKP, BSWP, CBŚP, komend wojewódzkich Policji, szkół policyjnych oraz WSPol.
- b) Określenie Priorytetów Komendanta Głównego Policji na lata 2021-2023 oraz zadań priorytetowych dla komórek organizacyjnych KGP, komend wojewódzkich Policji, CBŚP, BSWP, CLKP.
- c) Przygotowanie analizy oczekiwań i możliwości funkcjonowania zarządzania strategicznego na poziomie lokalnym (wojewódzkim), w tym w obszarze planowania i zarządzania ryzykiem (pod kątem wprowadzenia ewentualnych zmian prawnych).
- d) Monitorowanie zmian przepisów dot. organizacji systemu kontroli zarządczej i sprawozdawczości w Policji.
- e) Ścisła współpraca i szkolenie koordynatorów kontroli zarządczej w komendach wojewódzkich Policji i jednostkach szkoleniowych Policji.

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

Część III

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

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

- a) W ramach doskonalenia realizacji procesu zarządzania ryzykiem został opracowany katalog ryzyk do zadań operacyjnych z podziałem na poszczególne obszary funkcjonowania Policji i przekazany do jednostek terenowych poprzez sieć koordynatorów zarządzania strategicznego, w tym kontroli zarządczej.
- b) Mając na celu wzmocnienie działań w obszarze kontroli zarządczej podjęto prace analityczne, w ramach których opracowano *Metodologię diagnozy otoczenia zewnętrznego Policji*. Na podstawie opracowanej metody zostaną określone szanse oraz zagrożenia dla Policji, co umożliwi skuteczniejszą weryfikację procedur realizowanych w ramach kontroli zarządczej oraz ewentualne wprowadzenie zmian w jej funkcjonowaniu.
- c) Monitorowano zmiany przepisów dotyczące organizacji systemu kontroli zarządczej i sprawozdawczości w Policji – analizowano skutki wprowadzenia planowanych, nowych regulacji na poziomie ustawowym (Projekt Ustawy o zmianie Ustawy o finansach publicznych w zakresie kontroli zarządczej).
- d) W ramach ścisłej współpracy z koordynatorami kontroli zarządczej w komendach wojewódzkich Policji i jednostkach szkoleniowych Policji przeprowadzono spotkanie dotyczące funkcjonowania zarządzania strategicznego w jednostkach terenowych Policji.

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:

- a) Realizowano zadania wynikające z dokumentów strategicznych Policji: Planu Działalności Komendanta Głównego Policji, Planu Działalności Komendy Głównej Policji, a także z planów działalności komendantów wojewódzkich Policji.
- b) Monitorowano stopień realizacji ww. planów przez osoby odpowiedzialne za realizację zadań. W przypadku zagrożenia realizacji zadań podejmowano stosowne działania zapobiegawcze lub naprawcze – w razie zmaterializowania się ryzyka.
- c) Zarządzano ryzykami dotyczącymi zadań strategicznych i zadań operacyjnych w oparciu o przepisy regulujące funkcjonowanie kontroli zarządczej w Policji.
- d) Opracowano Arkusz Identyfikacji Ryzyka, jako narzędzie pomocnicze podczas określania ryzyk o charakterze korupcyjnym w ramach analizy ryzyk do zadań strategicznych oraz analizy ryzyk do zadań operacyjnych.

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

Objaśnienia:

1. *W części I, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jeden element A albo B, albo C przez zaznaczenie znakiem "X" odpowiedniego wiersza. Pozostałe dwa elementy wykreśla się. Element D wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.*
2. *Element 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. *Element 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 objaśnienia 4.*
4. *Element 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. *Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu „innych źródeł informacji” należy je wymienić.*
6. *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.*
7. *Część II sporządzana jest w przypadku, gdy w części I niniejszego oświadczenia zaznaczono element B albo C.*
8. *Część III sporządza się w przypadku, gdy w części I oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, był zaznaczony element B albo C lub gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.*