

## KOMENDANT GŁÓWNY POLICJI

### Oświadczenie cząstkowe o stanie kontroli zarządczej za rok 2021

#### 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, Dowódcę Centralnego Pododdziału Kontrterrorystycznego Policji BOA, komendantów szkół Policji.

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

Warszawa, 2022-03-14  
.....  
(miejsowość, data)

KOMENDANT GŁÓWNY POLICJI  
z upoważnieniem  
ZASTĘPCA  
KOMENDANTA GŁÓWNEGO POLICJI  
.....  
nadinsp. Paweł DOBRÓDZIEJ  
(podpis i pieczęć)

## Część II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:
  - a) Niepełne zrealizowanie Planu Działalności Komendanta Głównego Policji.
  - b) Brak możliwości przeprowadzenia szkoleń dla koordynatorów kontroli zarządczej w komendach wojewódzkich Policji i jednostkach szkoleniowych Policji, z uwagi na sytuację epidemiologiczną w kraju i związane z tym obostrzenia.

*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) Opracowanie Harmonogramu prac zespołu koordynatorów zarządzania strategicznego, w tym kontroli zarządczej w Policji.
  - b) Wypracowanie nowych narzędzi do badania opinii.
  - c) Przeprowadzenie badania z obszaru komunikacji wewnętrznej w Policji.
  - d) Monitorowanie zmian przepisów dot. organizacji systemu kontroli zarządczej i sprawozdawczości w Policji.
  - e) Ścisła współpraca z koordynatorami 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) Przeprowadzono konsultacje z koordynatorami ds. zarządzania strategicznego z KWP/KSP pod kątem możliwości wypracowania procedury przepływu informacji dotyczących dokumentów o charakterze strategicznym innych niż priorytety KGP, celem zachowania kompatybilności głównych kierunków pracy polskiej Policji. Nie stwierdzono potrzeby tworzenia odrębnej, formalnej procedury obiegu dokumentów o charakterze strategicznym. Wskazano jednak rozwiązania w zakresie usprawnienia komunikacji, wymiany informacji w tym zakresie pomiędzy komórkami merytorycznymi i komórką zajmującą się zarządzaniem strategicznym w każdej KWP/KSP. Zaproponowano również, jako rozwiązanie dodatkowe, strukturę dokumentu, który zawierałby wykaz dokumentów strategicznych obowiązujących w danej jednostce, ze wskazaniem np. komórki odpowiedzialnej za ich realizację i czasu ich obowiązywania.
  - b) Opracowano analizę informacji o zadaniach i miernikach funkcjonujących w obszarze planowania strategicznego i budżetu zadaniowego. Wskazano na kompatybilność mierników. Przeanalizowano również możliwość scalenia obszaru planowania strategicznego i budżetu zadaniowego. Stwierdzono iż, ze względu m.in. na różne terminy planowania i sprawozdania w obydwu obszarach, różne struktury dokumentów, ograniczone wskaźniki będące podstawą planowania środków finansowych w ramach budżetu zadaniowego oraz fakt, iż przypisywanie do poszczególnych zadań priorytetowych kosztów ich realizacji wymagałoby po stronie finansów wprowadzenia odpowiednich zmian w regulacjach prawnych oraz wskazania

zmiennych, które stanowiły podstawę do przydziału kwot, na dzień dzisiejszy nie istnieje możliwość scalenia obszaru planowania strategicznego i budżetu zadaniowego.

- c) Monitorowano zmiany przepisów dot. organizacji systemu kontroli zarządczej i sprawozdawczości w Policji.
- d) Prowadzono ścisłą współpracę z koordynatorami kontroli zarządczej w komendach wojewódzkich Policji i jednostkach szkoleniowych 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) Decyzją nr 451 Komendanta Głównego Policji z dnia 24 grudnia 2021 r. powołano zespół koordynatorów zarządzania strategicznego, w tym kontroli zarządczej w Policji.

*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.