

KOMENDANT GŁÓWNY POLICJI

Oświadczenie cząstkowe o stanie kontroli zarządczej za rok 2022

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, Komendanta Centralnego Biura Zwalczania Cyberprzestępczości, Dyrektora Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji, Dowódcę Centralnego Pododdziału Kontrterrorystycznego Policji BOA, Komendanta Rektora WSPol, komendantów szkół Policji.

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

Warszawa, 2023-03-08
(miejscowość, data)

KOMENDANT GŁÓWNY POLICJI
z upoważnienia

PIERWSZY ZASTĘPCA
KOMENDANTA GŁÓWNEGO POLICJI
nadinsp. Dorota A. EGLEŚTYNIAK

Część II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:

- a) Niepełne zrealizowanie Planu Działalności Komendanta Głównego Policji.
- b) Naruszenie standardu nr A3. Kontroli zarządczej (środowisko wewnętrzne – struktura organizacyjna). Kontrola NIK wykazała nieprawidłowości w zakresie organizacji i określenia warunków dla realizacji zadań (w ramach realizacji *Rządowego Programu Przeciwdziałania Korupcji na lata 2018-2020*, wskazując na brak powołania koordynatora Programu, przypisania odpowiedzialności za realizowane zadania oraz ustalenia zasad współpracy i opracowania planu realizacji zadań i działań w ramach RPPK.

Komendant Główny Policji skierował do kierowników komórek organizacyjnych KGP korespondencję, w której wskazano kwestie i obszary wymagające zwiększonego nadzoru w przypadku realizacji aktualnych i kolejnych programów rządowych, zwracając uwagę m.in. na konieczność formalnego wyznaczenia ze strony Policji koordynatorów programu (przedsięwzięć), wskazując ich zadania, jak również przyznane upoważnienia oraz opracowywania dedykowanego planu lub harmonogramów wykonania zadań przez poszczególnych realizatorów.

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 szkolenia dla przedstawicieli poszczególnych komórek organizacyjnych Komendy Głównej Policji z zakresu kontroli zarządczej, ze szczególnym uwzględnieniem metod szacowania ryzyka, jak też zarządzania nim oraz reagowania na zmiany.
- b) Zorganizowanie szkolenia (przeprowadzonego przez podmiot zewnętrzny) dla koordynatorów *Zespołu koordynatorów zarządzania strategicznego, w tym kontroli zarządczej w Policji*.
- c) Opracowanie projektu informatyzacji kwestionariusza samooceny kontroli zarządczej oraz określenie jego funkcjonalności.
- d) Opracowanie procedury zarządzania ryzykiem w szkołach Policji, jako dobrej praktyki dla poszczególnych jednostek szkoleniowych Policji.
- e) Monitorowanie zmian przepisów dot. organizacji systemu kontroli zarządczej i sprawozdawczości w Policji.
- f) 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) Opracowano Harmonogram prac *Zespołu koordynatorów zarządzania strategicznego, w tym kontroli zarządczej w Policji*. Rozpoczęto też realizację trzech zadań ze wskazanego harmonogramu, dotyczących między innymi, doskonalenia procesu samooceny kontroli zarządczej w Policji oraz opracowania procedury zarządzania ryzykiem w szkołach Policji.

- b) Wypracowano nowe narzędzie do badania opinii na temat pracy Policji oraz poczucia bezpieczeństwa pod nazwą *Spółeczna Ocena Pracy Policji*.
- c) Przeprowadzono badania z obszaru komunikacji wewnętrznej w Policji w Komendach Wojewódzkich/Stołecznej Policji oraz w szkołach Policji, a także badanie dotyczące komunikacji zewnętrznej Policji z mediami.
- d) Monitorowano zmiany przepisów dot. organizacji systemu kontroli zarządczej i sprawozdawczości w Policji.
- e) Prowadzono ścisłą i bieżącą współpracę z koordynatorami kontroli zarządczej w komendach wojewódzkich Policji i jednostkach szkoleniowych Policji. Zorganizowano w jej ramach spotkanie oraz szkolenie dla koordynatorów z obszaru zarządzania ryzykiem. Szkolenie obejmowało swoim zakresem merytorycznym, między innymi, metody myślowe i pułapki umysłu w prognozowaniu i szacowaniu ryzyka, praktyczne metody prognozowania ryzyka (np. eksperymentalne symulacje zdarzeń i procesów) oraz techniki zarządzania ryzykiem (np. tworzenie rezerw, zapobieganie, minimalizacja skutków).

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.

Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplansowane 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.