



KOMENDANT WOJEWÓDZKI POLICJI WE WROCŁAWIU

50-040 Wrocław, ul. Podwale 31-33,
tel. 47 871 33 89, fax. 47 871 41 38
www.dolnoslaska.policja.gov.pl
<http://bip.dolnoslaska.policja.gov.pl/>

L. dz. P-031-6/2022

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w jednostkach Policji województwa dolnośląskiego za rok 2021

Dział I¹⁾

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 kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych

Komenda Wojewódzka Policji we Wrocławiu

(nazwa jednostki sektora finansów publicznych)

Część A²⁾

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

Część B³⁾

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 C⁴⁾

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:⁵⁾

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁶⁾,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji: nadzory instancyjne
(wymienić jakich)

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

Wrocław, dnia 09.01.2022
(miejscowość, data)

Komendant Wojewódzki Policji
we Wrocławiu

(podpis kierownika jednostki)
Mariusz Włodarczyk

Dział II⁷⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

W związku ze zmianami na stanowiskach koordynatorów procesu kontroli zarządczej w jednostkach/ komórkach organizacyjnych Policji woj. dolnośląskiego w 2021 roku, nadal obserwowany był problem niskiego poziomu umiejętności obsługi aplikacji *Kontrola Zarządcza – ZARY*.

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

-Zweryfikowanie i zaktualizowanie wykazu koordynatorów problematyki kontroli zarządczej, w jednostkach/komórkach organizacyjnych KWP we Wrocławiu,

-Organizacja warsztatów praktycznych dotyczących obsługi systemu *Kontrola Zarządcza – ZARY*. Warsztatami zostaną objęci obecni koordynatorzy kontroli zarządczej w jednostkach/ komórkach organizacyjnych Policji woj. dolnośląskiego. Z uwagi na utrzymujący się stan zagrożenia pandemicznego, przedmiotowe warsztaty zostaną zorganizowane niezwłocznie gdy pozwolą na to obowiązujące obostrzenia sanitarne. Materiały szkoleniowe w postaci prezentacji elektronicznej oraz wzorów dokumentów (narzędzia pomocnicze w procesie obsługi aplikacji „*Kontrola Zarządcza – ZARY*” zostaną rozesłane pocztą elektroniczną),

-Wykorzystanie wystąpień pokontrolnych przygotowanych przez podmioty prowadzące czynności kontrolne, w jednostkach/komórkach organizacyjnych dolnośląskiego garnizonu Policji (min. Biuro Kontroli KGP, Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu, Najwyższa Izba Kontroli),

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

Dział III⁸⁾

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

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

Z uwagi na panującą pandemię wirusa SARS-Covid 19 oraz znaczną rotację kadrową wśród koordynatorów problematyki kontroli zarządczej w jednostkach/komórkach organizacyjnych KWP we Wrocławiu, odstąpiono od organizacji praktycznych warsztatów z obsługi systemu „*Kontrola Zarządcza – ZARY*”. W związku z powyższym w trybie zdalnym przesyłano materiały pomocnicze dot. funkcjonowania ww. systemu oraz wzory obowiązującej dokumentacji.

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:

-W procesie koordynacji kontroli zarządczej w dolnośląskim garnizonie Policji, wykorzystano sprawozdania z nadzorów instancyjnych realizowanych przez kierowników komórek organizacyjnych KWP we Wrocławiu oraz raporty z dyżurów realizowanych w formie wizytacji wyjazdowych wykonywanych przez kierowników komórek organizacyjnych KWP we Wrocławiu.

-Wśród kierowników jednostek/komórek organizacyjnych KWP we Wrocławiu przeprowadzono samoocenę kontroli zarządczej, w formie pisemnej ankiety.

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

Objaśnienia:

¹⁾ 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.

²⁾ 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, przestrzegania i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji oraz zarządzania ryzykiem.

³⁾ 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 4.

⁴⁾ 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.

⁵⁾ Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "inne źródło 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⁾ Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.

⁸⁾ 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.