Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Komendanta Wojewódzkiego Policji w Olsztynie [1)]

za rok 2011

(rok, za który składane jest oświadczenie)

Dział I[2)]

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/kierowanych przeze mnie dziale/działach administracji rządowej[3)]/w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych*

Komendzie Wojewódzkiej Policji w Olsztynie

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych*)

Część A[4)]

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

Część B [5)]

X - 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 C [6)]

☐ 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)]

X - monitoringu realizacji celów i zadań,

X- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych[8)],

X - procesu zarządzania ryzykiem,

X - audytu wewnętrznego,

X - kontroli wewnętrznych,

X - kontroli zewnętrznych,

X - innych źródeł informacji: raport z działań zespołu ds. ujednolicenia struktury etatowej służby wspomagającej

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

22 LUT. 2012	KOMENDANT WOJEWÓDZKI POLICJI w Olsztynie
(miejscowość, data)	(podpis ministra/kierownika jednostki) nadinsp. Józef Gdański

---

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II[9)]

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Za istotne słabości kontroli zarządczej uznaje się:

1. W zakresie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi - niewłaściwe stosowanie procedur oraz przepisów w obszarze:
   - nieprawidłowego sprawowania nadzoru przełożonych nad pracą wydziałów,
   - przestrzegania przepisów bezpieczeństwa i ochrony zdrowia w środowisku służby/pracy oraz bezpieczeństwa pożarowego.

   Uchybienia dotyczą zdarzeń incydentalnych. W zasadzie nie maja wpływu na cele główne realizowane przez jednostkę, niemniej są na tyle istotne, że należało podjąć czynności naprawcze.

2. Skuteczności i efektywności działania – niezrealizowanie części postawionych zadań wpisanych w Strategię Wojewódzką Policji Warmińsko – Mazurskiej na lata 2010-2012.

3. Ochrony zasobów: kontrole problemowe wskazały szereg drobnych nieprawidłowości i niedociągnięć w zakresie prowadzenia dokumentacji związanej z funkcjonowaniem systemów, organizacji zabezpieczeń, rozliczenia inwentaryzacji, niedotrzymania terminów zakończenia postępowań szkodowych, nierzetelnego uzgadniania stanów majątku i niewłaściwego znakowania oraz obrót dokumentami dot. gospodarki majątkiem. Uchybienia dotyczą zdarzeń incydentalnych. W zasadzie nie maja wpływu na cele główne realizowane przez jednostkę, niemniej są na tyle istotne, że należało podjąć czynności naprawcze.

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.

2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

1. Polecenia i wytyczne wynikające z kontroli obejmowały konkretne zdarzenia bądź zagadnienia dotyczące funkcjonowania jednostki, przez co umożliwiły kierownikom jednostek i komórek organizacyjnych usprawnienie obowiązujących wewnętrznych procedur. Stwierdzone uchybienia na bieżąco, często w trakcie kontroli lub bezpośrednio po niej, były eliminowane.

   Realizacja na bieżąco.

2. W przesłanym do KGP *Sprawozdaniu rocznym z realizacji strategii za okres 01.01.2011R. -31.12.2011r.* (nr Kom - 254/217/2012 z dnia 15.02.2012r.,) zawarto informację dotyczącą przyczyny niewykonania mierników w przypisanych zadaniach, wskazując jednocześnie działania naprawcze do ich zrealizowania w roku 2012.

   Realizacja do 31.12.2012r.

3. Proces ochrony zasobów wymaga podjęcia działań zmierzających do usprawnienia gospodarowania majątkiem w celu lepszej jego ochrony. W 2012 roku zostanie opracowana nowa instrukcja w sprawie szczegółowych zasad ewidencji rzeczowych aktywów trwałych i rzeczowych aktywów obrotowych w KWP w Olsztynie oraz instrukcja w sprawie obiegu dokumentów. Wprowadzą one nowe zasady ewidencji, znakowania, uzgadniania stanów ewidencyjnych majątku. Ponadto w 2012 roku planowane jest wdrożenie modułów do systemu SKOP „środki trwałe" i "gospodarka magazynowa" umożliwiających wiarygodne i rzetelne ewidencjonowanie i ochronę składników majątkowych.

Realizacja do 31.12.2012r.

4. W 2012 roku planujemy usprawnić prace związane z windykacją należności budżetowych uniemożliwiające natychmiastową reakcję na powstałe zobowiązania, szczególnie z tytułu opłaty za pobyt w celu wytrzeźwienia. O skali problemu świadczy liczba dłużników przekraczająca 16 tysięcy osób. Odbędzie się to poprzez wdrożenie nowego programu informatycznego.

Realizacja do 31.12.2012r.

5. W związku z zakończeniem prac Zespołu ds. wdrażania Kontroli Zarządczej w KWP w Olsztynie nad dokumentem decyzji zawierającej procedury kontroli zarządczej do wprowadzenia w komórkach organizacyjnych KWP w Olsztynie i jednostkach Policji garnizonu warmińsko – mazurskiego należy:
   - przedstawić Komendantowi Wojewódzkiemu do zatwierdzenia decyzję w sprawie wprowadzenia procedur kontroli zarządczej w komórkach organizacyjnych KWP w Olsztynie i jednostkach Policji garnizonu warmińsko – mazurskiego,
   - zorganizować szkolenia dla każdego wydziału KWP w Olsztynie w zakresie kontroli zarządczej ze szczególnym uwzględnieniem specyfiki danego wydziału,
   - przeprowadzić warsztaty dotyczące wdrożenia poszczególnych Standardów Kontroli Zarządczej w KWP w Olsztynie oraz jednostkach szczebla powiatowego.

Realizacja do 31.06.2012r.

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 III[10)]

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

1. Dokonano zidentyfikowania mechanizmów kontrolnych i praktyk funkcjonujących w KWP w Olsztynie które posłużyły do stworzenia procedury systemu kontroli zarządczej w jednostce. Na podstawie zaleceń Zespołu ds. wdrażania Kontroli Zarządczej w KWP w Olsztynie zawartych w *Informacji dotyczącej wstępnej oceny wdrożenia kontroli zarządczej w KWP w Olsztynie* (nr AW-15/2011 z dnia 16.02.2011r.) zrealizowano następujące czynności:
   - przydzielono Wydziałowi Komunikacji Społecznej Komendy Wojewódzkiej Policji w Olsztynie obowiązek koordynacji kontroli zarządczej,
   - przeprowadzono wstępną samoocenę kontroli zarządczej we wszystkich komórkach KWP w Olsztynie oraz jednostkach szczebla powiatowego,

- wszystkie komórki KWP w Olsztynie sporządziły aktualne wykazy obowiązujących Decyzji i poleceń pisemnych komendanta wytworzonych przez dany wydział,
- Stworzono procedury obsługi mechanizmów kontroli zarządczej w KWP w Olsztynie.

2. Do Strategii Wojewódzkiej Policji Warmińsko – Mazurskiej na lata 2010-2012, wprowadzono w 2011 roku działania zaradcze w zadaniach, w których nie osiągnięto zakładanych mierników.

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.

2. Pozostałe działania:

.....

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

Objaśnienia:

1) Należy podać nazwę ministra, ustaloną przez Prezesa Rady Ministrów na podstawie art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 sierpnia 1996 r. o Radzie Ministrów (Dz. U. z 2003 r. Nr 24, poz. 199 i Nr 80, poz. 717, z 2004 r. Nr 238, poz. 2390 i Nr 273, poz. 2703, z 2005 r. Nr 169, poz. 1414 i Nr 249, poz. 2104, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 170, poz. 1217 i Nr 220, poz. 1600, z 2008 r. Nr 227, poz. 1505, z 2009 r. Nr 42, poz. 337, Nr 98, poz. 817, Nr 157, poz. 1241 i Nr 161, poz. 1277 oraz z 2010 r. Nr 57, poz. 354), a w przypadku gdy oświadczenie sporządzane jest przez kierownika jednostki, nazwę pełnionej przez niego funkcji.
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. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020 i Nr 238, poz. 1578).
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 „innych źródeł 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.