|  |  |
| --- | --- |
|  | 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://www.dolnoslaska.policja.gov.pl/)  <http://bip.dolnoslaska.policja.gov.pl/> |

### Wrocław, dnia 8 lutego 2022 r.

### L. dz. P-031-6/2022

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**

**w jednostkach Policji województwa dolnośląskiego**

**za rok 2021**

**Dział I**1)

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 A**2)

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

**Część B**3)

* 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**4)

* ~~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 ……………………. ..…..............................................................

(miejscowość, data) (podpis kierownika jednostki)

**Dział II**7)

**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 zarzadczej, 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 III**8)

**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 pandemie 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 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 samooceną 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, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie 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 "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) 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.