

KOMENDANT WOJEWÓDZKI POLICJI W GDAŃSKU

**Oświadczenie częściowe o stanie kontroli zarządczej  
za rok 2023**

**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 Wojewódzkiej Policji w Gdańsku**

.....  
(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: między innymi analizy skarg i wniosków, analizy stanu dyscypliny, analizy stanu bhp i ppoż., analizy szkód w mieniu skarbu państwa, informacji z zakresu ochrony danych osobowych i bezpieczeństwa teleinformatycznego.

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

Gdańsk, dnia 13 .02.2024

.....  
(miejsowość, data)

KOMENDANT  
WOJEWÓDZKI POLICJI W GDAŃSKU

insp. Dariusz Walichnowski

.....  
(podpis i pieczętka)

## Część II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.
  - a) Od dnia 01.02.2023 r. na stanowisku audytora wewnętrznego w KSC pozostaje wakat, co skutkowało nieprzeprowadzeniem czynności związanych z audytem wewnętrznym w 2023 roku. Na wskazany wakat przeprowadzono konkursy w terminach 16.12.2022 r. – konkurs nierozstrzygnięty, 02.02.2023 r. – rezygnacja kandydata oraz 30.06.2023 r. – konkurs nierozstrzygnięty. Obecnie trwa analiza stanu osobowego funkcjonariuszy garnizonu pomorskiego pod kątem wyłonienia kandydata posiadającego odpowiednie uprawnienia do objęcia stanowiska audytora wewnętrznego. Wynik powyższej analizy może skutkować zmianami w strukturze organizacyjnej KWP w Gdańsku.
  - b) Potrzeba doskonalenia systemu kontroli zarządczej w szczególności w obszarze:
    - mechanizmów kontroli ze szczególnym zwróceniem uwagi ochronę zasobów pod kątem ilości i wartości szkód powstałych w mieniu Skarbu Państwa, a pozostających w dyspozycji KWP w Gdańsku.

*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) Organizowanie przez Naczelnika Wydziału Komunikacji Społecznej KWP w Gdańsku bieżących konsultacji z zakresu kontroli zarządczej, w szczególności dotyczących procesu zarządzania ryzykiem, adresowanych do kierowników komórek/jednostek organizacyjnych Policji woj. pomorskiego – praca bieżąca, cały 2024.
  - b) Monitorowanie aktów prawa wewnętrznego dot. organizacji systemu kontroli zarządczej, bieżące reagowanie na zmiany w przepisach nadrzędnych w celu ich implementacji - praca bieżąca, cały 2024;
  - c) Ścisła współpraca, konsultacje merytoryczne z Wydziałem do spraw Analiz i Kontroli Zarządczej Gabinetu KGP – praca bieżąca, cały 2024.
  - d) Analiza stanu osobowego funkcjonariuszy garnizonu pomorskiego pod kątem wyłonienia kandydata posiadającego odpowiednie uprawnienia do objęcia stanowiska audytora wewnętrznego. Wynik powyższej analizy może skutkować zmianami w strukturze organizacyjnej KWP w Gdańsku – I półrocze 2024 roku.

*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:
  - Wprowadzono nowy wzór formularza samooceny kontroli zarządczej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych.

- Prowadzenie bieżących konsultacji z kierownikami komórek/jednostek organizacyjnych Policji woj. pomorskiego dotyczących planowania strategicznego i kontroli zarządczej.
- Współpraca z Wydziałem do spraw Analiz i Kontroli Zarządczej Gabinetu KGP zgodnie z Harmonogramem prac zespołu Koordynatorów zarządzania strategicznego, w tym kontroli zarządczej.

.....  
*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:

- Przed przygotowaniem przedmiotowego oświadczenia zostało sporządzone sprawozdanie z funkcjonowania kontroli zarządczej, w którym dokonano oceny stanu całego systemu.
- Realizacja zadań wynikających z Planu Działalności Komendanta Wojewódzkiego Policji w Gdańsku poprzez analizę i bieżące monitorowanie stopnia osiągnięcia poszczególnych wartości mierników.
- Zarządzano ryzykami do zadań strategicznych i najważniejszych zadań operacyjnych zgodnie z przepisami obowiązującymi w przedmiotowym zakresie.

.....  
*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 zapewnia łącznie wszystkie następujące elementy: zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochrona 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: zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochrona zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji lub zarządzanie ryzykiem, z zastrzeżeniem objaśnienia 4.
4. Element C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu żadnego z wymienionych elementów: zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochrona zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie 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.