

KOMENDANT WOJEWÓDZKI POLICJI
W OPOLU

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
za rok 2017**

(rok, za który składane jest oświadczenie)

Część I¹

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 w:

Komendzie Wojewódzkiej Policji w Opolu

(należy wpisać nazwę komórki organizacyjnej MSWiA lub jednostki)

Informuję, że:

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

B X w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

~~C nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.~~

D.

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania

niniejszego oświadczenia pochodzących z:

X monitoringu realizacji celów i zadań,

X samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,

X procesu zarządzania ryzykiem,

X audytu wewnętrznego,

X kontroli wewnętrznych,

X kontroli zewnętrznych,

X innych źródeł informacji: oświadczeń/raportów o stanie kontroli zarządczej kierowników komórek i jednostek organizacyjnych Policji województwa opolskiego.

¹ Należy zaznaczyć część A,B lub C

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

Opole, 13. 02. 2018
(miejscowość, data)

Komendant Wojewódzkiej Policji
w Opolu
insp. Jarosław KALETA
(podpis i pieczęć)

Część II²

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym :

- **w zakresie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi:** uchybienia i nieprawidłowości w sporządzanej dokumentacji, nieprawidłowe stosowanie przepisów i procedur, (wyniki przeprowadzonych kontroli wewnętrznych oraz zewnętrznych w komórkach i jednostkach organizacyjnych Policji województwa opolskiego);
- **w zakresie skuteczności i efektywności działania:** nieadekwatny nadzór nad realizacją zadań oraz nieosiągnięcie części mierników wynikających z Priorytetów Komendanta Głównego Policji na lata 2016-2018;
- **w zakresie wiarygodności sprawozdań** - niedostateczny nadzór w obszarze rzetelnego sporządzania sprawozdań i informacji w zakresie operacji dot. gospodarki transportowej, udzielania zamówień publicznych;
- **w zakresie ochrony zasobów** – niepełna ochrona informacji niejawnych ze względu na brak szaf certyfikowanych.

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

- Wzmocnienie nadzoru nad realizacją zadań strategicznych, ujętych w planie działalności; w przypadku zagrożeń lub nieosiągnięcia wartości oczekiwanych mierników, zaplanowanie działań zapobiegawczych.
- Wzmocnienie nadzoru nad prawidłowym sporządzaniem dokumentacji oraz wprowadzaniem danych do systemów elektronicznych.
- Wzmocnienie nadzoru nad prawidłowym stosowaniem obowiązujących przepisów i procedur, w tym dot. udzielania zamówień publicznych, a także gospodarki transportowej.
- Dostosowanie środków bezpieczeństwa fizycznego do przepisów wykonawczych, w miarę możliwości finansowych jednostki.
- Bieżący monitoring realizacji wniosków pokontrolnych/poaudytowych.

² Należy wypełnić w przypadku zaznaczenia w części I B lub C

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:

- realizacja zadań oraz stopień osiągnięcia wartości oczekiwanych mierników były na bieżąco monitorowane, w przypadku zagrożeń podejmowano działania zapobiegawcze;
- zalecenia i wnioski pokontrolne zostały lub na bieżąco są realizowane;
- wprowadzono Zarządzenie nr 23 Komendanta Wojewódzkiego Policji w Opolu z dnia 12 października 2017 r. w sprawie procedur kontroli zarządczej w jednostkach i komórkach organizacyjnych Policji województwa opolskiego.

Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w części II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie.

2. Pozostałe działania:

- systematycznie, w miarę możliwości finansowych, realizowano zakupy certyfikowanych szaf, służących do przechowywania informacji niejawnych;
- przeprowadzono szkolenie dot. procedur udzielania zamówień publicznych *Zmiana Ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 22.06.2016 r. oraz zamówienia do 30 tys. Euro*;
- dokonano przeglądu procedur regulujących i opisujących obieg dokumentów finansowych w jednostce;
- wprowadzono Zarządzenie nr 17/2017 Komendanta Wojewódzkiego Policji w Opolu z dnia 24.07.2017 r. w sprawie wprowadzenia do stosowania regulaminu udzielania zamówień publicznych oraz regulaminu pracy komisji powoływanych w sprawie udzielania zamówień publicznych w KWP w Opolu, zawierającego m.in. ujednolicony dla wszystkich komórek organizacyjnych uczestniczących w procesach „zakupowych” wzór wniosku dot. udzielania zamówienia w oparciu o art.4 pkt. 8 Ustawy Prawo zamówień publicznych;
- zobligowano kierowników komórek organizacyjnych do wzmożonego nadzoru nad prawidłowością realizacji zadań oraz stosowania określonych procedur.

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 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.