

Komendant-Rektor
Wyższej Szkoły Policji w Szczytnie
Kierownik komórki organizacyjnej lub kierownik jednostki

**Oświadczenie cząstkowe o stanie kontroli zarządczej
za rok 2020**

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 tj. :

Wyższej Szkoły Policji w Szczytnie

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.

D.

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,

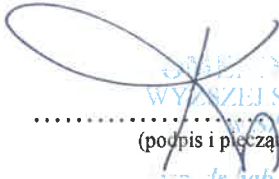
kontroli zewnętrznych,

innych źródeł informacji: Oświadczeń o stanie kontroli zarządczej złożonych przez kierowników komórek organizacyjnych Wyższej Szkoły Policji w Szczytnie za 2020 r.

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

Szczytno, dnia 15 lutego 2021 r.

.....
(miejsowość, data)


.....
(podpis i pieczęć)
.....
dr hab. Iwona Klonowska

1 Należy zaznaczyć część A, B lub C

Część II ²⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

W zakresie istotnej słabości kontroli zarządczej wskazano:

- niewystarczający efektywny obieg dokumentacji oraz przepływ informacji między komórkami organizacyjnymi, jak również wewnątrz niektórych z nich, utrudniając realizację zadań;
- zarządzanie ryzykiem, wynika ono z niewystarczającej świadomości oraz wiedzy pracowników na temat polityki zarządzania ryzykiem, a także wyznaczonych celów i zadań w danym roku, zidentyfikowanych ryzyk odnoszących się do realizowanych celów i zadań, jak również metod postępowania z ryzykiem;
- nieskuteczny monitoring realizacji zadań i obciążenia pracą w poszczególnych komórkach organizacyjnych, brak sprawnego, wiarygodnego i jednolitego systemu monitorowania terminowości załatwiania spraw.

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

Najważniejsze planowane działania w zakresie poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej do osiągnięcia w 2021 roku:

- **przeprowadzenie akcji informacyjnej/szkoleniowej w celu zmiany podejścia pracowników do kontroli zarządczej, kontynuowanie działań zwiększających nadzór nad prawidłowością definiowania celów oraz identyfikacji czynników ryzyka wpływających na realizację celów;**
- **poprawa efektywności i skuteczności przepływu informacji i dokumentacji;**
- **w ramach skuteczności i efektywności działania – bieżące korygowanie i zmianę zadań przydzielonych pracownikom.**

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:

- **Stale korygowanie zadań przydzielonych oraz poprawienie efektywności i skuteczności przepływu dokumentacji i informacji, jak też zgodności działalności z procedurami wewnętrznymi, jak i skuteczności i efektywności działania poprzez odprawy służbowe, powoływanie zespołów do realizacji zadań, intensyfikacja wykorzystania elektronicznych środków łączności i określenie zasad z nich korzystania.**
- **Zoptymalizowano strukturę organizacyjną Wyższej Szkoły Policji w Szczytnie poprzez dostosowanie jej do aktualnie realizowanych zadań;**

2. Pozostałe działania:

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.