

**KOMENDANT WOJEWÓDZKI POLICJI  
W KATOWICACH**

L.dz. GK – 012 – 3 / 439 /2025

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
za rok 2024**

**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 KATOWICACH**

.....  
(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: m. in. informacji w zakresie przyjmowania i rozpatrywania skarg, zdarzeń nadzwyczajnych z udziałem funkcjonariuszy i pracowników Policji oraz sprawozdania dot. przeprowadzenia inwentaryzacji mienia.

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

Katowice, 06.02.2025  
.....  
(miejscowość, data)

KOMENDANT WOJEWÓDZKI POLICJI  
W KATOWICACH

*Mariusz Krzystyniak*

.....  
(podpis i pieczętka)

## Część II

### 1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:

- a) Wśród członków kierownictwa średniego szczebla zarządzania KWP w Katowicach przeprowadzono badanie ankietowe samooceny kontroli zarządczej. Respondenci wskazali zastrzeżenia w obszarze „mechanizmy kontroli” oraz „środowisko wewnętrzne”.
- b) Przeprowadzone kontrole wykazały jednostkowe przypadki uchybień w zakresie m. in. sporządzania dokumentacji w zakresie czynności wykonywanych w PdOZ, reakcji na zdarzenie i podejmowane czynności w niezbędnym zakresie (o których mowa w art. 308 k.p.k.), realizacji procedur określonych w Regulaminie dot. udzielania zamówień publicznych, organizacji i pełnienia służby obchodowej w aspekcie dokumentowania jej przebiegu, prowadzenia postępowań odszkodowawczych oraz prowadzenia czynności wyjaśniających w sprawach o wykroczenia,
- c) Skuteczność i efektywność działania – nieosiągnięcie oczekiwanych wartości części mierników przypisanych do poszczególnych zadań wynikających z Planu Działalności Komendanta Głównego Policji na 2024 rok.

W wyniku stwierdzonych nieprawidłowości wydano dyspozycje podjęcia działań naprawczych w celu ich wyeliminowania, podjęto działania zmierzające do wyeliminowania błędów w przyszłości oraz wprowadzono odpowiednie środki zaradcze.

*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) wdrażanie rozwiązań w zakresie systemu kontroli zarządczej na terenie śląskiego garnizonu Policji, a także działań mających na celu zwiększenie nacisku na kontrolę wykonawstwa zadań realizowanych przez właścicieli ryzyk – w myśl Zarządzenia nr 19 Komendanta Głównego Policji z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie planowania strategicznego oraz systemu kontroli zarządczej w Policji – praca bieżąca,
- b) realizacja zadań w ramach Zespołu Koordynatorów zarządzania strategicznego, tym kontroli zarządczej oraz koordynatorów badań społecznych prowadzonych w Policji – praca bieżąca,
- c) nadzór wykonawstwa zadań realizowanych przez właścicieli ryzyk – praca bieżąca, organizowanie konsultacji z zakresu kontroli zarządczej, w szczególności dotyczących procesu zarządzania ryzykiem, adresowanych do kierowników komórek/jednostek organizacyjnych KWP w Katowicach – praca bieżąca,
- d) monitorowanie zmian przepisów dot. organizacji systemu kontroli zarządczej i sprawozdawczości w Policji – praca bieżąca,
- e) ścisła współpraca z Wydziałem do spraw Analiz i Kontroli Zarządczej Gabinetu KGP.

*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:

- a) realizowano procedury opisane w Zarządzeniu nr 19 KGP z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie planowania strategicznego oraz systemu kontroli zarządczej w Policji,
- b) przeprowadzono instruktaże dla przedstawicieli komórek organizacyjnych KWP w Katowicach realizujących zadania w ramach zarządzania ryzykiem,
- c) na bieżąco monitorowano zmiany przepisów dot. organizacji systemu kontroli zarządczej i sprawozdawczości w Policji,

- d) realizowano nadzory instancyjne z ramienia wydziałów merytorycznych KWP w Katowicach,
- e) prowadzono ścisłą i bieżącą współpracę z Wydziałem do spraw Analiz i Kontroli Zarządczej Gabinetu KGP,

*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:

- a) opracowywano zgłoszenia w zakresie kontroli zarządczej w ramach formularza „Zgłoś pomysł usprawnienia działania naszej organizacji”, który zamieszczony jest na portalu wewnętrznym śląskiego garnizonu Policji,
- b) przeprowadzono szkolenie pn. „Barierom na przekór. Policja i osoby z niepełnosprawnościami w walce o dostępność” w zakresie ustawy o zapewnieniu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami odnośnie dostępności informacyjno-komunikacyjnej,
- c) monitorowano ryzyka zarządzane przez właścicieli ryzyk, w tym obszaru korupcji związanej z realizacją zadań strategicznych i operacyjnych.

*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 „inne źródła 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.

