

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Komendanta Szkoły Aspirantów Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu¹⁾
za rok 2021
(rok, za który składane jest oświadczenie)

Dział I²⁾

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 i 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 kierowanym/kierowanych przeze mnie działach/administracji rządowej³⁾/ w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych*)

Szkole Aspirantów Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu
(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych)*

Część A⁴⁾

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

Część B⁵⁾

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

Zastrzeżenie dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w dziale II oświadczenia.

Część C⁶⁾

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Zastrzeżenie 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 z⁷⁾:

- X monitoringu realizacji celów i zadań,
- X samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾,

- systemu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- X kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,

X innych źródeł informacji: informacji kierowników komórek organizacyjnych Szkoły Aspirantów Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu w zakresie prawidłowości realizacji zadań.

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

Poznań, dnia 3 lutego 2022 r.

.....
(miejsowość, data)

KOMENDANT

.....
(podpis i tytuł kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczą funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Na podstawie wyników przeprowadzonego w 2021 r. procesu samooceny na poziomie kierowników komórek organizacyjnych Szkoły Aspirantów Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu, stwierdzono:

- ograniczony przepływ informacji pomiędzy poszczególnymi komórkami organizacyjnymi oraz przekazywanie obowiązków i zadań pracownikom nie zawsze w formie pisemnej,
- niewystarczające działania mające na celu analizę i aktualizację struktury organizacyjnej w danej komórce organizacyjnej,
- braki w zatrudnieniu odpowiedniej liczby pracowników, w tym osób zarządzających w odniesieniu do celów i zadań komórki,
- braki w identyfikacji zagrożeń/ryzyk, które mogą przeszkodzić w realizacji celów i zadań komórki.

Ponadto: wystąpienie braków kadrowych poprzez wolne wakaty w Wydziale Informatyki i Łączności oraz Wydziale Technicznym.

Należy opisać przyczyny zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotna słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych albo działu administracji rządowej, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej, wraz z podaniem, jeśli to możliwe, elementu, którego zastrzeżenie dotyczy, w szczególności: zgodności działania 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.

Działania i przedsięwzięcia związane z funkcjonowaniem kontroli zarządczej polegać będą na:

- usprawnieniu efektywności i skuteczności komunikacji wewnętrznej pomiędzy poszczególnymi komórkami organizacyjnymi,
- dalszej aktualizacji aktów regulujących system kontroli zarządczej – w celu doskonalenia i usprawniania jednostki organizacyjnej z uwagi na potrzeby ich dostosowania do zachodzących zmian w otoczeniu,
- w zakresie okresowej analizy i aktualizacji struktury organizacyjnej na bieżąco podejmowanie współpracy pomiędzy Wydziałami Szkoły,
- dalszym podnoszeniu świadomości pracowników odnośnie istoty i roli kontroli zarządczej oraz zarządzania ryzykiem,
- uzupełnienie braków kadrowych poprzez obsadzenie wolnych wakatów.

Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

Dział III¹⁰⁾

Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

- kontynuacja działań związanych z funkcjonowaniem systemu kontroli zarządczej określonych na podstawie przepisów prawa powszechnie i wewnętrznie obowiązującego,
- bieżąca aktualizacja obowiązujących regulaminów, instrukcji i procedur,
- podnoszenie świadomości pracowników odnośnie istoty i roli 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. W oświadczeniu za rok 2010 nie wypełnia się tego punktu.

2. Pozostałe działania:

- a) Przeprowadzono 4 planowe kontrole wewnętrzne w trybie zwykłym tj. 1 kontrola w Wydziale Informatyki i Łączności, 2 kontrole w Wydziale Kwatermistrzowskim oraz 1 kontrola w Szkolnej Jednostce Ratowniczo-Gaśniczej. W I kwartale 2021 r. zakończono planową kontrolę wewnętrzną w Wydziale Finansowym, która została rozpoczęta w IV kwartale 2020 r.

- b) Z dniem 14 stycznia 2021 r. wprowadzono Zarządzenie Nr 5/2021 Komendanta Szkoły Aspirantów Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu do użytku służbowego w sprawie *systemu kontroli zarządczej oraz zasady jej koordynacji w Szkole Aspirantów Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu* uchylając tym samym Zarządzenie Nr 4/2016 Komendanta Szkoły Aspirantów Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu z dnia 15 stycznia 2016 r. w sprawie *systemu kontroli zarządczej oraz zasad jej koordynacji w Szkole Aspirantów Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu*.
- c) Przeprowadzono proces samooceny na poziomie 100% stanu osobowego kierowników komórek organizacyjnych Szkoły Aspirantów Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu (Naczelnicy Wydziałów, Zastępcy oraz Komórki).
- d) Na bieżąco monitorowano wykonanie wniosków i zaleceń pokontrolnych sformułowanych w wyniku przeprowadzonych kontroli.

Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.

Objaśnienia

¹⁾ Należy podać nazwę ministra, ustaloną przez Prezesa Rady Ministrów na podstawie art. § 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 sierpnia 1996 r. o Radzie Ministrów (Dz. U. z 2003. Nr, poz. 199 i Nr 80, poz. 717, z 2004 r. Nr 238, poz. 2390 i Nr 272, poz. 2703, z 2005 r. Nr 169, poz. 42, poz. 337, Nr 98, poz. 817, Nr 157, poz. 1241 i Nr 161, poz. 1277 oraz z 2010 r. Nr 57, poz. 354), a w przypadku gdy oświadczenie sporządzane jest przez kierownika jednostki, nazwę pełnionej przez niego funkcji.

²⁾ 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.

³⁾ Minister kierujący więcej niż jednym działem administracji rządowej składa jedno oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w zakresie wszystkich kierowanych przez niego działów, obejmujące również urząd obsługujący ministra. Oświadczenie nie obejmuje jednostek, które nie są jednostkami sektora finansów publicznych w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020 i nr 238, poz. 1578).

⁴⁾ 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, efektywności i skuteczności przepływu informacji oraz zarządzania ryzykiem.

⁵⁾ 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 i procedurami wewnętrznymi lub skuteczności i efektywności działania lub wiarygodności sprawozdań lub ochrony zasobów lub przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania lub efektywności oraz skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem.

⁶⁾ Część C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu żadnego z wymienionych elementów: zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności oraz skuteczności przepływu informacji, zarządzania ryzykiem.

⁷⁾ Znakiem „X” zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu „innych źródeł informacji” należy je wymienić.

⁸⁾ 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.

⁹⁾ Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I oświadczenia zaznaczono część B albo C.

¹⁰⁾ Dział III sporządza się w przypadku, gdy w dziale I oświadczenia za 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.

