**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**

**Komendanta Wojewódzkiego Policji w Gorzowie Wlkp.**

**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 GORZOWIE WLKP.**

.................................................................................................................................................

(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: oświadczeń o stanie kontroli zarządczej złożonych przez kierowników jednostek Policji garnizonu lubuskiego i kierowników komórek organizacyjnych KWP w Gorzowie Wlkp.

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

Gorzów Wlkp.,

........................................................  .............................................................

(miejscowość, data)   (podpis i pieczątka)

**Część II**

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

**Niepełne zrealizowanie zadań wpisanych w Plan Działalności Komendanta Wojewódzkiego Policji w Gorzowie Wlkp. na rok 2023.**

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.

1. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.
* **kierownicy komórek organizacyjnych KWP w Gorzowie Wlkp. nadzorujący realizację poszczególnych zadań strategicznych wynikających z Priorytetów Komendanta Głównego Policji, realizując zadania ujęte w Planie Działalności Komendanta Wojewódzkiego Policji w Gorzowie Wlkp. na rok 2024 wzmocnią nadzór w obszarach, w których nie osiągnięto progów satysfakcji w roku ubiegłym, a także będą kontynuować działania mające na celu utrzymanie pozytywnych trendów w sposobach realizacji zadań, w których KWP
w Gorzowie Wlkp. uzyskała pozytywne wyniki.**
* **w przypadku stwierdzenia zagrożenia realizacji zadania kierownicy komórek organizacyjnych KWP w Gorzowie Wlkp. wdrożą działania zapobiegawcze
oraz wskażą działania naprawcze, zmierzające do poprawy sytuacji.**
* **monitorowanie stanu szacowanego ryzyka, mającego wpływ
na realizację zadań i na osiągnięcie założonych celów jednostki.**
* **współpraca i konsultacje 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:
* **kierownicy komórek organizacyjnych KWP w Gorzowie Wlkp. nadzorujący realizację poszczególnych zadań strategicznych ujętych w Planie Działalności Komendanta Wojewódzkiego Policji w Gorzowie Wlkp. na rok 2023 dostosowywali sposoby ich realizacji w sposób umożliwiający osiągnięcie zamierzonych celów. Wzmocniony został nadzór w obszarach, w których
nie osiągnięto progów satysfakcji w roku ubiegłym.**
* **w przypadku stwierdzenia zagrożenia realizacji zadania, w celu jego osiągnięcia podejmowano działania zapobiegawcze lub naprawcze**
* **dokonywano monitorowania zdiagnozowanego ryzyka wpisanego
do zadań strategicznych i operacyjnych, mającego wpływ na realizację zadań
i na osiągnięcie założonych celów jednostki.**

*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.*

1. Pozostałe działania:

**Przed przygotowaniem przedmiotowego oświadczenia została sporządzona zbiorcza dokumentacja podsumowująca funkcjonowanie kontroli zarządczej oraz informację
z realizacji Planu Działalności Komendanta Wojewódzkiego Policji w Gorzowie Wlkp.
na 2023 r.**

*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.*