KOMENDA MIEJSKA
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
w Rzeszowie
35-016 Rzeszów, ul. Mochnackiego 4

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Komendanta Miejskiego Państwowej Straży Pożarnej w Rzeszowie

za rok 2021

(rok, za który składane jest oświadczenie)

Dział I[2)]

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 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 kierowanym/kierowanych przeze mnie dziale/działach administracji rządowej[3)]~~/w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych*

Komendzie Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Rzeszowie

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych*)

Część A[4)]

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

Część B[5)]

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

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

Część C[6)]

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

~~Zastrzeżenia 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 z:[7)]

- ☒ monitoringu realizacji celów i zadań,
- ☒ samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych[8)],
- ☒ procesu zarządzania ryzykiem,
- ☐ audytu wewnętrznego,
- ☐ kontroli wewnętrznych,
- ☐ kontroli zewnętrznych,
- ☒ innych źródeł informacji: Informacji syntetycznej o stanie kontroli zarządczej w Komendzie Miejskiej PSP w Rzeszowie za 2021 r. sporządzonej na podstawie kwestionariuszy samokontroli kierowników komórek organizacyjnych komendy, Kwestionariusza zarządzania ryzykiem na rok 2021 r.

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

Rzeszów, 14 LUT. 2022
.....
(miejscowość, data)

Komendant Miejski
Państwowej Straży Pożarnej
.....
(podpis kierownika jednostki)
st. bryg. mgr inż. Tomasz BARAN

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II[9)]

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Kierownicy komórek organizacyjnych Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Rzeszowie złożyli informacje w zakresie identyfikacji, oceny i określenia metody przeciwdziałania ryzyku zagrażającemu realizacji celów, a także kwestionariusze samooceny.

Wyniki przeprowadzonej oceny kwestionariuszy samooceny wskazują, że w Komendzie Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Rzeszowie funkcjonuje system kontroli zarządczej wynikający z ustawy i standardów, niemniej jednak w ocenie kierowników poszczególnych komórek organizacyjnych występują obszary, które nie spełniają w pełni wymogów przyjętych kryteriów oceny i wymagają dalszego usprawnienia. Są nimi:

a) Struktura organizacyjna – w odniesieniu do kwestii wystarczających zasobów kadrowych oraz zakresu zadań przewidzianych do realizacji przez poszczególne komórki organizacyjne.

b) Kompetencje zawodowe – w odniesieniu do organizacji szkoleń i doskonalenia zawodowego, promowania przez kierownictwo komendy podnoszenia kwalifikacji zawodowych oraz uwzględniania przez pracowników wyników okresowych ocen w kreowaniu swojej postawy etycznej i zachowań społecznych w środowisku pracy, a także realizacji zadań służbowych.

c) Delegowanie uprawnień – ujednolicenie formy i zasad delegowania uprawnień.

d) Określenie celów strategicznych i szczegółowych – w odniesieniu do znajomości celów jednostki nadrzędnej.

e) Dokumentowanie systemu kontroli zarządczej – w zakresie spójności pomiędzy zakresem czynności, uprawnień i odpowiedzialności pracowników poszczególnych komórek organizacyjnych a zakresem zadań przydzielonych tym komórkom w regulaminie organizacyjnym komendy.

f) Ochrona zasobów – w odniesieniu do sposobu realizacji procedur inwentaryzacyjnych składników majątku komendy.

g) Mechanizmów kontroli dotyczących systemów informatycznych – w zakresie wykonywania kopii bezpieczeństwa danych gromadzonych i przetwarzanych w systemach informatycznych.

h) Bieżąca informacja – w odniesieniu do częstotliwości organizowanych narad kadry kierowniczej adekwatnie do potrzeb komendy oraz mechanizmów przekazywania informacji do pracowników.

i) Komunikacja zewnętrzna – w odniesieniu do treści publikowanych na stronie internetowej oraz BIP-ie komendy oraz udziału kierowników komórek organizacyjnych w załatwianiu skarg i wniosków.

j) Monitorowanie i ocena – w zakresie wdrożenia dodatkowych narzędzi do monitorowania realizacji zadań przez podległych pracowników (kontroli podwładnych pracowników przez kierowników komórek organizacyjnych).

k) Samoocena - w zakresie rozszerzenia procesu samooceny na wszystkich pracowników komendy.

W 2021 r. poszczególnym komórkom organizacyjnym Komendy Miejskiej PSP w Rzeszowie nie udało się w pełni osiągnąć zakładanych celów w zakresie ich działalności (planowanych wartości mierników). We wszystkich przypadkach sytuacja ta była spowodowana utrzymującym się stanem pandemii oraz związanymi z nim ograniczeniami i regulacjami. Zadania, które nie zostały w pełni zrealizowane na podstawie „Sprawozdania z wykonania planu działalności Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w 2021 r." to zakładana liczba inspekcji gotowości bojowej jednostek KSRG, przeprowadzenie okresowej oceny sprawności fizycznej funkcjonariuszy komendy, udział w zawodach w sporcie pożarniczym, liczba kontroli wewnętrznych w komendzie oraz kontroli przeciwpożarowych obiektów z terenu powiatu rzeszowskiego ujętych w rocznym harmonogramie kontroli.

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną 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, 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) Przeprowadzenie analizy sygnalizowanych braków kadrowych i ich sukcesywne uzupełnianie w miarę możliwości – na bieżąco.

b) Przyznawanie pracownikom podnoszącym swoje kwalifikacje zawodowe dodatkowych świadczeń np. opłacenie kształcenia, opłacenie przejazdu, uwzględnianie posiadanych przez pracownika kwalifikacji zawodowych przy ustalaniu wysokości

wynagrodzenia za pracę, promowanie osób podnoszących kwalifikacje zawodowe poprzez awansowanie na wyższe stanowiska służbowe, uwzględnianie przy podziale nagród oraz świadczeń motywacyjnych biernej postawy pracowników, którzy uzyskali negatywne wyniki podczas oceny okresowej – na bieżąco w ramach dostępnych środków finansowych.

c) Omówienie i ujednolicenie zasad i form delegowania zadań i uprawnień przez kierowników komórek organizacyjnych na podległych pracowników podczas narad służbowych – na bieżąco.

d) Do czasu opublikowania i udostępnienia aktualnych celów strategicznych (założeń działań) Komendy Głównej Państwowej Straży Pożarnej kierownicy komórek organizacyjnych komendy przy wyznaczeniu celów działalności ich komórek na dany rok będą bazować na aktualnych zaleceniach i obowiązkach nakładanych na nich przez organy nadrzędne – na bieżąco.

e) Realizacja przez pracowników poszczególnych komórek organizacyjnych zadań wynikających z ich zakresów czynności na podstawie zadań określonych dla każdej komórki organizacyjnej w regulaminie organizacyjnym Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Rzeszowie z 2020 r. W przypadku zadań nieuwzględnionych w ww. regulaminie ich realizacja będzie przypisana komórce organizacyjnej wskazanej przez komendanta miejskiego Państwowej Straży Pożarnej w Rzeszowie – na bieżąco.

f) Prowadzenie spisu z natury podczas każdej cyklicznej inwentaryzacji.

g) Zobligowanie wszystkich kierowników komórek organizacyjnych do sporządzenia aktualnych kopii bezpieczeństwa danych gromadzonych i przetwarzanych w systemach informatycznych - I kwartał.

h) Regularna organizacja narad kadry kierowniczej Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Rzeszowie – raz w tygodniu.

i) Zwiększenie ilości wpisów na stronie internetowej oraz w mediach społecznościowych komendy dotyczących bieżących działań jednostek ratowniczo-gaśniczych (udział w ćwiczeniach, zdarzeniach). Zaangażowanie w proces załatwiania skarg i wniosków każdorazowo Wydziału Organizacyjno-Kadrowego (jednostka wiodący) oraz komórki organizacyjnej, której dana skarga dotyczy (jednostka wspomagająca) – na bieżąco.

j) Możliwość wdrożenia we własnym zakresie przez każdego z kierowników komórek organizacyjnych komendy kontroli wewnętrznej pracy podwładnych mu pracowników – w dowolnym momencie.

k) W przypadku, gdy większość kierowników komórek organizacyjnych komendy wskaże w kwestionariuszach samooceny potrzebę przeprowadzenia procesu samooceny wśród podległych im pracowników proces ten zostanie rozszerzony na wszystkie osoby zatrudnione w komendzie w kolejnym roku kalendarzowym.

Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.

Dział III[10)]

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

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:
   Nie dotyczy.

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 2021 nie wypełnia się tego punktu.

2. Pozostałe działania:

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

   - wprowadzenie kwestionariusza zarządzania ryzykiem – zobligowanie kierowników komórek organizacyjnych komendy do identyfikacji zagrożeń, które mogą wpłynąć na niezrealizowanie planu działalności komendy w 2021 r., dokonania analizy ryzyka, zaplanowania i wdrożenia reakcji na nie oraz prowadzenia nadzoru i monitoringu reakcji na podjęte działania.

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 r. Nr 24, poz. 199 i Nr 80, poz. 717, z 2004 r. Nr 238, poz. 2390 i Nr 273, poz. 2703, z 2005 r. Nr 169, poz. 1414 i Nr 249, poz. 2104, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 170, poz. 1217 i Nr 220, poz. 1600, z 2008 r. Nr 227, poz. 1505, z 2009 r. Nr 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 sierp-

nia 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, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie 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 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 przypisu 6.

6) Część 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.

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 niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.

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