

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**  
**Zachodniopomorskiego Komendanta Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej<sup>1)</sup>**  
**za rok 2019**  
(rok, za który składane jest oświadczenie)

**Dział I<sup>2)</sup>**

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~~ przez mnie ~~dziale/działach~~ administracji rządowej<sup>3)</sup>/w kierowanej przez mnie jednostce sektora finansów publicznych\*

**Komendzie Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Szczecinie**

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

**Część A<sup>4)</sup>**

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

**Część B<sup>5)</sup>**

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<sup>6)</sup>**

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:<sup>7)</sup>

- monitoringu realizacji celów i zadań,
  - samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>8)</sup>,
  - procesu zarządzania ryzykiem,
  - audytu wewnętrznego,
  - kontroli wewnętrznych,
  - kontroli zewnętrznych,
  - innych źródeł informacji
- wystąpienie pokontrolne Wojewody Zachodniopomorskiego nr K-1.431.1.80.2017.8.ŁB z dnia 7 czerwca 2018 r. rozdział 13 dot. Prawidłowości sprawowania kontroli zarządczej;
  - zbiorczy raport identyfikacji ryzyk za rok 2019;
  - raport z samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej w Komendzie Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Szczecinie w 2019 r.

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

10.01.2020r.  
.....  
(miejscowość, data)

Zachodniopomorski  
Komendant Wojewódzki  
Państwowej Straży Pożarnej  
.....  
(podpis ministra/kierownika jednostki)  
nadbryg. Jacek Stańkiewicz

\* Niepotrzebne skreślić.

## Dział II<sup>9)</sup>

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Stosownie do Zarządzenia nr 158 Zachodniopomorskiego Komendanta Wojewódzkiego PSP z dnia 13 października 2015 r. kierownicy komórek organizacyjnych Komendy zapewniają skuteczność kontroli zarządczej w kierowanych przez siebie komórkach organizacyjnych poprzez realizację obowiązujących procedur wewnętrznych, stosowanie mechanizmów kontrolnych, organizacyjnych i dobrych praktyk oraz zarządzanie ryzykiem i promowanie zasad etycznych, zgodnie ze standardami kontroli zarządczej. Kierownicy komórek organizacyjnych zobowiązani są do złożenia w terminie do 15 grudnia każdego roku arkusza identyfikacji, oceny oraz określenia metody przeciwdziałania ryzyku oraz rejestru procedur kontroli zarządczej i kwestionariuszy samooceny, a do 31 grudnia - deklaracji dotyczącej zarządzania ryzykiem.

Kierownicy komórek organizacyjnych złożyli informacje w zakresie identyfikacji, oceny oraz określenia metody przeciwdziałania ryzyku oraz rejestru procedur kontroli zarządczej i kwestionariuszy samooceny. Kierownik wydziału kontrolno- rozpoznawczego zwrócił uwagę na potrzebę uzupełniania braków etatów.

Wynik przeprowadzonej ankiety kwestionariusza samooceny wskazuje, że w Komendzie Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Szczecinie funkcjonuje system kontroli zarządczej wynikający z ustawy i standardów, niemniej jednak występują obszary, które nie w pełni spełniają wymogi przyjętych kryteriów oceny i wymagają dalszego usprawnienia:

- a) Struktura organizacyjna – w odniesieniu do kwestii wystarczających zasobów kadrowych
- b) Mechanizmy kontroli:
  - identyfikacja ryzyka – dokumentacja identyfikacji zagrożeń;
  - określenie poziomu ryzyka;
  - określenie sposobu radzenia sobie z ryzykiem
- c) Komunikacja- sprawny przepływ informacji pomiędzy poszczególnymi komórkami organizacyjnymi w Komendzie oraz z podmiotami zewnętrznymi
- d) Monitorowanie systemu kontroli zarządczej – zgłaszanie problemów i zagrożeń.

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

- przeprowadzenie analizy sygnalizowanych braków kadrowych, ich sukcesywne uzupełnianie;
- przeprowadzenie stacjonarnego szkolenia wewnętrznego w zakresie Mechanizmów kontroli z uwzględnieniem identyfikacji ryzyka, określeniem jego poziomu i sposobu radzenia sobie z ryzykiem.
- zorganizowanie dedykowanego szkolenia w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej oraz alarmowania o powstających zagrożeniach.

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<sup>10)</sup>

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

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

- w Komendzie Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej stopniowo realizowano proces uzupełniania wakatów – organizacja naborów na stanowiska w korpusie służby cywilnej, naborów kandydatów do służby, przeniesienia.
- wprowadzenie po kontroli kwestionariusza samooceny
- zobligowanie naczelników poszczególnych działów do identyfikacji zagrożeń i informowania pracowników o zagrożeniach.

2. Pozostałe działania:

W Komendzie Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej na bieżąco monitorowane są mechanizmy kontroli zarządczej. W celu podniesienia świadomości komórek organizacyjnych KW PSP w zakresie ważności funkcjonowania systemu kontroli zarządczej, w kontekście realizowania celów i zadań KW PSP, kwestie te były poruszane podczas odpraw kierownictwa KW PSP z kierownikami komórek organizacyjnych.

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 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, 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.

10.01.2020 Apu. 08.16  
Rej. PC