

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Prokuratora Okręgowego w Elblągu
za rok 2022**

Dział I

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 kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych

PROKURATURZE OKRĘGOWEJ W ELBLĄGU

Część A.

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

Część B

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

Ewentualne zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z ewentualnymi planowanymi działaniami niezbędnymi do podjęcia w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej podlegają ujawnieniu i opisaniu w dziale oznaczonym numerem II niniejszego oświadczenia.

Część C

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Ewentualne zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z ewentualnymi planowanymi działaniami niezbędnymi do podjęcia w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej podlegają ujawnieniu i opisaniu w dziale oznaczonym numerem II niniejszego oświadczenia.

Część D

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:

X - monitoringu realizacji celów i działań,

X - samooceny kontroli zarządczej przeprowadzanej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,

X - procesu zarządzania ryzykiem,

X —audytu wewnętrznego,

- kontroli wewnętrznych,

- kontroli zewnętrznych

*

Innych źródeł informacji... ..

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

Elbląg dnia 22 lutego 2023 r.
/ miejscowość i data /

PROKURATOR OKRĘGOWY
w Elblągu

Beata Dziwiałkowska

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w okresie 2022 roku - nie dotyczy

Przyjęty na rok 2022 Plan Działalności Prokuratury Okręgowej w Elblągu oraz podległych jej powszechnych jednostek organizacyjnych prokuratury przewidywał jako najważniejszy cel do realizacji zagwarantowanie bezpieczeństwa państwa i obywateli, jako mierniki określające stopień realizacji przedmiotowego celu przyjęte zostały mierniki w postaci wskaźników czasu trwania postępowania - wskaźnik pozostałości spraw karnych na następny okres sprawozdawczy oraz wskaźnika skuteczności ściągania. W sporządzonym planie działalności Prokuratury Okręgowej w Elblągu oraz podległych jej powszechnych jednostek organizacyjnych prokuratury na 2022 rok wskaźnik czasu trwania postępowania – wskaźnik pozostałości spraw karnych na następny okres sprawozdawczy zaplanowany został na poziomie 160,0%, a wskaźnik skuteczności ściągania na poziomie 79 %. Jak wynika z danych statystycznych obrazujących wyniki pracy Prokuratury Okręgowej w Elblągu oraz podległych jednostek za rok 2022 osiągnięty został oraz poprawiony zaplanowany wskaźnik czasu trwania postępowania – wskaźnik pozostałości spraw karnych na następny okres sprawozdawczy i osiągnął wartość 122,10 %. Natomiast w odniesieniu do drugiego wskaźnika tj. wskaźnika skuteczności ścigania wskazać należy, że został on także osiągnięty i poprawiony i na koniec 2022 roku jego wartość wyniosła 81,10 %. Na osiągnięcie wskaźnika czasu trwania postępowania – wskaźnika pozostałości spraw karnych na następny okres sprawozdawczy na poziomie 122,10 % zasadniczy wpływ miały wyniki osiągnięte przez prokuratury rejonowe podległe Prokuratorowi Okręgowemu w Elblągu, a zwłaszcza Prokuratury Rejonowe w Ostródzie, oraz Działdowie, które poprawiły uzyskane w tym zakresie wyniki w poprzednich okresach sprawozdawczych. Ponadto z danych statystycznych obrazujących wyniki pracy p.j.o.p. funkcjonujących w ramach okręgu Prokuratury Okręgowej w Elblągu wynika, że w okresie od 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku nastąpił spadek liczby rejestrowanych postępowań w rejestrach Ds. i Dsn, co może wskazywać na tendencję ograniczenia przestępczości wskutek podejmowania skutecznych działań w tym zakresie. Jednocześnie podnieść należy, że jak wynika z danych statystycznych obrazujących wyniki pracy Prokuratury Okręgowej w Elblągu oraz podległych jednostek w okresie sprawozdawczym obejmującym 2022 rok w zasadzie w pełni zrealizowane zostały strategiczne oraz węzłowe cele zaplanowane do realizacji w sporządzonym planie pracy na ten okres.

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,

1. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej - nie dotyczy

- w miarę istniejących lub też pojawiających się możliwości organizowanie szkoleń poświęconych zagadnieniom dotyczącym istoty oraz charakteru kontroli zarządczej dla pracowników pełniących służbę oraz zatrudnionych w p.j.o.p. okręgu elbląskiego lub też podejmowanie działań zmierzających do zapewnienia udziału w szkoleniach poświęconych wskazanej wyżej tematyce przez pracowników,
- przeprowadzenie wizytacji oraz lustracji w problemowych prokuraturach rejonowych podległych prokuratorowi Okręgowemu w Elblągu oraz wykorzystanie wynikających w nich wniosków w bieżącej pracy w jednostkach organizacyjnych prokuratur okręgu elbląskiego.

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

Dział III

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

W Prokuraturze Okręgowej w Elblągu oraz podległych powszechnych jednostkach organizacyjnych prokuratury zostało przeprowadzone zadanie audytowe pn. „Organizacja i funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej w Prokuraturze Okręgowej oraz podległych jednostkach rejonowych”. W wyniku przeprowadzonego audytu zostało sporządzone Sprawozdanie z zadania audytowego zapewniającego i wydane zostały zalecenia mające na celu wyeliminowanie słabości kontroli zarządczej oraz wprowadzenia usprawnień z zakresu organizacji i funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w audytowanych jednostkach. Audytor wewnętrzny w ramach przeprowadzonego audytu stwierdził, że organizacja i funkcjonowanie stworzonego systemu kontroli zarządczej w audytowanym obszarze można ocenić na poziomie Zarządzanym tj. określono ramy prawne i organizacyjne w zakresie organizacji i funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w jednostce oraz jest prowadzony nadzór nad tym procesem. Występują niewielkie niezgodności oraz nieliczne kwestie pozostają nieuregulowane bądź nieaktualne, a część stosowanych rozwiązań nie jest adekwatna i w pełni skuteczna. Proces wymaga wprowadzenia zmian w celu ograniczenia występujących ryzyk lub doprowadzenia do zgodności z wymogami. Wydane zalecenia zostały wprowadzone celem

zapewnienia dalszego prawidłowego funkcjonowania adekwatnego, skutecznego i efektywnego systemu kontroli zarządczej w Prokuraturze Okręgowej oraz podległych jednostkach rejonowych.

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

Wzorem lat ubiegłych kontynuowano realizację wprowadzonego, spójnego i jednolitego systemu kontroli zarządczej,

Należy opisać najistotniejsze działania, które podjęte zostały 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 :

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

SK.

PROKURATOR OKRĘGOWY
w Elblągu
Beata Dziwiałkowska