

## Oświadczenie cząstkowe o stanie kontroli zarządczej

### Komendanta Nadwiślańskiego Oddziału Straży Granicznej

.....  
(jednostka organizacyjna SG)

**za rok ...2018...**

(rok, za który składane jest oświadczenie)

#### Dział I<sup>1</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 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 organizacyjnej SG:

#### Nadwiślańskim Oddziale Straży Granicznej

.....  
(nazwa jednostki organizacyjnej SG)

#### Część A<sup>2</sup>

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

#### Część B<sup>3</sup>

[x] 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>4</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>5</sup>:

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji: informacji przekazanych przez pełnomocników Komendanta NwOSG ds. ochrony praw człowieka, równego traktowania, ochrony informacji niejawnych, postępowań skargowych, postępowań dyscyplinarnych oraz czynności wyjaśniających przeprowadzonych na podstawie Rozporządzenia MSWiA z dnia 28 czerwca 2002r. w sprawie przeprowadzania postępowania dyscyplinarnego wobec funkcjonariuszy Straży Granicznej.

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

Warszawa 28.02.19

(miejsowość, data)

**KOMENDANT**  
Nadwiślańskiego Oddziału Straży Granicznej  
im. Powstania Warszawskiego  
pik SG Andrzej BYTWIŃSKI

(podpis kierownika jednostki organizacyjnej SG)

## Dział II<sup>6</sup>

### 1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:

Zastrzeżenia w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej w Nadwiślańskim Oddziale Straży Granicznej w roku 2018 dotyczyły skuteczności i efektywności działania:

- nie wszystkie cele ujęte w Planie działania NwOSG na rok 2018 zostały zrealizowane,
- kwestie organizacyjne wiążące się z utworzeniem w strukturach NwOSG nowej placówki pod koniec 2018 roku.

*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:

W celu wzmocnienia skuteczności, efektywności i adekwatności kontroli zarządczej w Nadwiślańskim Oddziale Straży Granicznej planowane jest podjęcie następujących działań:

- wiążących się z aktualizacją podstawowej dokumentacji w ramach kontroli zarządczej, tj. wewnętrznych aktów prawnych, procedur, instrukcji, zakresów obowiązków i uprawnień;
- związanych ze wzmożeniem nadzoru nad realizacją zadań przez funkcjonariuszy i pracowników oddziału;
- zmierzających do uzupełnienia braków kadrowych w NwOSG;
- zapewniających podnoszenie poziomu wiedzy i umiejętności funkcjonariuszy i pracowników celem prawidłowej realizacji powierzonych obowiązków oraz zakładanych celów.

*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>7</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 2018 roku podjęto m.in. następujące działania:

- przeprowadzono zmiany organizacyjne, w tym utworzono PSG w Warszawie, dostosowując strukturę organizacyjną oddziału do specyfiki zasięgu służbowej odpowiedzialności;
- w związku ze zmianami organizacyjnymi aktualizowano wewnętrzne akty prawne,
- wzmożono nadzór nad przechowywaniem dokumentacji i materiałów niejawnych;
- podjęto szereg przedsięwzięć związanych z procesem naboru w celu pozyskania jak największej liczby kandydatów do służby w NwOSG.

*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.*

### 2. Pozostałe działania :

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

## OBJAŚNIENIA

<sup>1</sup>W dziale I, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jedną z części - albo 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.

<sup>2</sup>**Część A** wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: zgodność działalności z przepisami prawa oraz z procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem.

<sup>3</sup>**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 z procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji oraz zarządzania ryzykiem, z zastrzeżeniem przypisu 6.

<sup>4</sup>**Część C** wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu żadnego z wymienionych elementów: zgodności działalności z przepisami prawa oraz z procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji oraz zarządzania ryzykiem.

<sup>5</sup>Znakiem „X” zaznaczyć odpowiednie wiersze.

<sup>6</sup>Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.

<sup>7</sup>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.