

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Komendanta Szkoły Podoficerskiej PSP w Bydgoszczy¹⁾
za rok 2023

(rok, za który składane jest oświadczenie)

Dział I²⁾

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 rządowej³⁾/w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych*

Szkołe Podoficerskiej Państwowej Straży Pożarnej w Bydgoszczy

.....
(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych³⁾)

Część A⁴⁾

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

Część B⁵⁾

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 C⁶⁾

— 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⁾

- X monitoringu realizacji celów i zadań,
- X samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾,
- X procesu zarządzania ryzykiem, audytu wewnętrznego,
- X kontroli wewnętrznych,
- X kontroli zewnętrznych,
- X innych źródeł informacji: Informacji kierowników komórek organizacyjnych SP PSP w zakresie prawidłowości realizacji zadań

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

30.01.2024r. Bydgoszcz

(miejsowość, data)

KOMENDANT
SZKOŁY PODOFICERSKIEJ PSP
w Bydgoszczy

st. bryg. dr inż. Jacek Antos

.....
(podpis ministra/kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

W trakcie przeprowadzonych czynności w zakresie kontroli zarządczej, przewidzianych w decyzji w sprawie systemu kontroli zarządczej oraz zasad jej koordynacji w Szkole Podoficerskiej Państwowej Straży Pożarnej w Bydgoszczy tj. analizy i uaktualnienia uregulowań prawnych, przeprowadzonych kontroli wewnętrznych, analiz ryzyka, informacji przekazywanych przez naczelników w zakresie prawidłowości realizacji zadań w kierowanej komórce organizacyjnej Szkoły Podoficerskiej PSP w Bydgoszczy, jak również przeprowadzonej samooceny kontroli zarządczej na poziomie kierowników komórek organizacyjnych i ich zastępców, samodzielnych stanowisk oraz pracowników Szkoły, stwierdzono, że: monitoring skuteczności poszczególnych elementów kontroli zarządczej prowadzony jest na bieżąco w komórkach organizacyjnych Szkoły Podoficerskiej Państwowej Straży Pożarnej w Bydgoszczy, jednak należy w następnym roku poświęcić więcej uwagi kwestii związanej z dostosowaniem stanu zatrudnienia do skutecznego realizowania zadań przez poszczególne komórki organizacyjne oraz komunikacji wewnątrzwydziałowej oraz międzywydziałowej.

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:

- kontrole wewnętrzne w zakresie funkcjonowania komórek organizacyjnych Szkoły Podoficerskiej PSP:
 - 2 kontrole w Wydziale Nauczania (II oraz IV kwartał 2024 r.)
- bieżąca aktualizacja wewnętrznych regulaminów, instrukcji i procedur (cały rok, wedle potrzeb),
- prowadzenie okresowych spotkań kierowników komórek organizacyjnych z kierownictwem jednostki (cały rok, wedle potrzeb),
- sporządzenie oceny ryzyka i planu postępowania z ryzykiem odnosząc się do planu działalności Szkoły Podoficerskiej PSP w Bydgoszczy,
- prowadzenie zebrań wewnątrzwydziałowych, w trakcie których kierownicy komórek organizacyjnych będą podnosić świadomość pracowników odnośnie istoty i roli kontroli zarządczej (w miarę możliwości raz w miesiącu),
- przeprowadzenie procesu samooceny kontroli zarządczej na poziomie kierowników komórek organizacyjnych oraz pracowników Szkoły Podoficerskiej PSP w Bydgoszczy we wszystkich komórkach organizacyjnych za pomocą ankiet samooceny kontroli zarządczej (grudzień 2024 r./ styczeń 2025 r.),
- przedstawienie wniosku o zwiększenie limitu etatowego dla Szkoły Podoficerskiej Państwowej Straży Pożarnej w Bydgoszczy, w celu umożliwienia prawidłowego wykonywania zadań komórek organizacyjnych Szkoły.

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 III¹⁰⁾

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

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

- Przeprowadzenie kontroli wewnętrznych w zakresie funkcjonowania komórek organizacyjnych Szkoły Podoficerskiej PSP: **2 kontrole:** 1 w Wydziale Kwatermistrzowskim oraz 1 w Wydziale Nauczania,
- bieżąca aktualizacja wewnętrznych regulaminów, instrukcji i procedur (cały rok, wedle potrzeb),
- prowadzenie okresowych spotkań kierowników komórek organizacyjnych z kierownictwem jednostki (cały rok, wedle potrzeb),
- sporządzenie oceny ryzyka i planu postępowania z ryzykiem odnosząc się do planu działalności Szkoły Podoficerskiej PSP w Bydgoszczy,
- prowadzenie zebrań wewnątrzwydziałowych (w miarę możliwości raz w tygodniu),

- przeprowadzenie procesu samooceny kontroli zarządczej na poziomie kierowników komórek organizacyjnych, ich zastępców oraz samodzielnych stanowisk Szkoły Podoficerskiej PSP w Bydgoszczy we wszystkich komórkach organizacyjnych za pomocą ankiet samooceny kontroli zarządczej (grudzień 2023 r./styczeń 2024 r.),
- aktualizacji aktów prawnych regulujących pracę poszczególnych wydziałów oraz samodzielnych stanowisk.

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 2010 nie wypełnia się tego punktu.

2. Pozostałe działania:

- pracownicy na bieżąco, zgodnie z potrzebami brali udział w szkoleniach i innych formach doskonalenia zawodowego, dostosowanych do zakresu czynności,
- w minionym roku przeprowadzono zdalnie w formie samokształcenia szkolenie obejmujące zagadnienia związane z sytuacjami w jakich może dojść do nadużywania przez przełożonych swojej pozycji względem podwładnych oraz dyskryminacji, a także z założeń i metodyki działania w ramach „procedury antymobbingowej”,
- nowi pracownicy odbywali szkolenia z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy oraz procedury antymobbingowej, jak również w zależności od stanowiska z zakresu ochrony danych osobowych lub ochrony informacji niejawnych,

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 sporządza 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.