

Oświadczenie cząstkowe o stanie kontroli zarządczej

Dyrektora Aresztu Śledczego w Gdańsku¹⁾

za rok 2020

(rok, za który składane jest oświadczenie)

Dział²⁾

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*

ARESZT ŚLED CZY W GDAŃSKU

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

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⁾

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- 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.

Gdańsk, dn. 12 marca 2021 r.

D Y R E K T O R
Aresztu Śledczego w Gdańsku

.....
(miejsowość, data)

.....
(podpis ministra kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

a) W wyniku wykonania przez audytora zadania „zarządzanie ciągłością działania systemów teleinformatycznych” sformułowano zalecenia: 1) aktualizacji lub zmiany polityki bezpieczeństwa informacji (uzupełnienie instrukcji postępowania dla kluczowych systemów i ryzyk bezpośrednio wpływających na bezpieczeństwo działania jednostki, określenie szczegółowej obsługi incydentów, identyfikacji podatności i zagrożeń, określenie zadań i uprawnień funkcjonariuszy w sytuacjach kryzysowych oraz ocenę skuteczności zabezpieczeń ciągłości działania systemów w sytuacjach awaryjnych), 2) zmiany zakresów obowiązków załogi działu celem umożliwienia wymiany „zegarowej” wykonywanych przez nią zadań oraz organizację wysokospecjalistycznych szkoleń dla pracowników działu, 3) podjęcia działań „przepisania” i utrzymania aplikacji „Ruch Osadzonych”.

b) Kontrola jednostki nadzorującej działalność ujawniła nieprawidłowości w zakresie ustalonej wewnętrznej procedury postępowania z przedmiotami osób pozbawionych wolności, których gabaryty przekraczają ustalone wymiary, i których wobec tego nie przyjmuje się do magazynu rzeczy własnych; stwierdzono nadto niewykonanie procedury dokonania rocznego rozliczenia paliw, o którym mowa w § 42 ust. 3-6 zarządzenia DG SW nr 30/2017 z dnia 22 maja 2017 r. w sprawie ustalenia metod gospodarowania paliwami, energią oraz wodą w jednostkach organizacyjnych Służby Więziennej.

c) Kontrola jednostki nadzorującej działalność ujawniła nieaktualność procedur wewnętrznych ze względu na zmiany przepisów powszechnie obowiązujących, do których procedury odwoływały się.

d) Samoocena kontroli zarządczej funkcjonującej w ramach komórki organizacyjnej (działu służby zdrowia) wskazała na słabość funkcjonowania kontroli zarządczej w obszarze środowiska wewnętrznego komórki tj. relacji między kadrą kierowniczą komórki a pracownikami (przekroczony został próg 50% negatywnych odpowiedzi na pytanie ankietowe „Czy Pani/Pana zdaniem osoby na stanowiskach kierowniczych przestrzegają i promują własną postawą i decyzjami etyczne postępowanie”).

e) W wyniku wykonania przez audytora zadania „Ocena funkcjonowania wybranych standardów kontroli zarządczej” sformułowano zalecenie zweryfikowania zarządzeń wewnętrznych oraz instrukcji i wytycznych w celu ustalenia ich przydatności w praktyce oraz aktualizacji z nakierowaniem na ograniczenie biurokracji oraz powielania tych samych rozwiązań, komunikatów i/lub zadań do realizacji. Określono nadto rekomendację zweryfikowania metodyki przekazywania wiedzy oraz metody szkoleń wewnętrznych realizowanych w jednostce; nadto rekomendację rozważenia przygotowania systemu motywacyjnego aby nagradzać cały zespół za dobrą pracę, z określeniem jasnych i obiektywnych kryteriów konkursu.

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) Zaplanowano modyfikację i zmodyfikowano Politykę Bezpieczeństwa Informacji w Areszcie Śledczym w Gdańsku. Na start „zegara” rotacji zakresów obowiązków przyjęto termin po pierwszym półroczu roku 2021, rotacji będą podlegały dwa zadania zawarte w zakresach obowiązków. Podjęto działania zmierzające do uzyskania dofinansowania szkolenia specjalistycznego. Zaplanowano i wdrożono prace związane z „przepisaniem” aplikacji „Ruch Osadzonych”; zaplanowano pierwsze testy aplikacji z udziałem użytkowników.

b) Zaplanowano i wprowadzono zmianę procedury postępowania z przedmiotami osadzonego, których gabaryty przekraczają określone wymiary, i których wobec tego nie przyjmuje się do magazynu rzeczy własnych. Powołano komisję, która dokonała wymaganego rozliczenia zużycia paliwa. Pouczono odpowiedzialnych za gospodarkę paliwami o konieczności dokonywania wymaganego rocznego rozliczenia zużycia paliwa.

c) Wdrożono przegląd obowiązujących zarządzeń i instrukcji pod kątem uaktualnienia i dostosowania do m.in. zmienionych przepisów powszechnie obowiązujących. Objęto zwiększonym nadzorem częstotliwość monitorowania zmian w przepisach powszechnie obowiązujących.

d) Zaplanowano spotkanie z kadrą celem omówienia wyników ankiet samooceny oraz ustalenia metod przekazania precyzyjniejszych informacji i uwag.

e) Wdrożono przegląd obowiązujących zarządzeń i instrukcji pod kątem uaktualnienia i dostosowania do m.in. zmienionych przepisów powszechnie obowiązujących. Objęto zwiększonym nadzorem częstotliwość monitorowania zmian w przepisach powszechnie obowiązujących. Dokonano przeglądu zakresów czynności wszystkich funkcjonariuszy i pracowników oraz określono je ponownie z uwzględnieniem ujednoczonego formularza zakresu obowiązków. Przeprowadzono badanie ankietowe dotyczące tematyki organizacji i prowadzenia szkoleń wewnętrznych celem ustalenia istnienia deficytów.

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:

.....
.....
.....

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:

.....
.....
.....

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.