

Oświadczenie częściowe o stanie kontroli zarządczej

Centrum Szkolenia Straży Granicznej

.....
(jednostka organizacyjna SG)

za rok 2020

(rok, za który składane jest oświadczenie)

Dział I¹

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

Centrum Szkolenia Straży Granicznej

.....
(nazwa jednostki organizacyjnej SG)

Część A²

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

Część B³

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 C⁴

- 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 z⁵:

- 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: skargi i wnioski, informacji pełnomocników Komendanta Centrum Szkolenia Straży Granicznej ds. ochrony informacji niejawnych, ochrony praw człowieka i równego traktowania, koordynatora ds. przeciwdziałania korupcji, starszego inspektora ds. BHP.

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

.....
Kstryn 25.02.2011
(miejsowość, data)

.....
KOMENDANT
Centrum Szkolenia Straży Granicznej
(podpis kierownika jednostki organizacyjnej SG)
ptk SG Adam PACUK

Dział II⁶

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:
 - a) **Skuteczność i efektywność działania** – poprzez częściową realizację celu ujętego w pkt. 1, składającego się z 11 zadań oraz w pkt. 2 składającego się z 6 zadań planu działania CSSG na 2020 r.
 - b) **Zarządzanie ryzykiem** - wdrożone działania zaradcze w ramach reakcji na ryzyko nie przyniosły oczekiwanego rezultatu. Poszczególne zadania nie osiągnęły wartości bazowych miernika tj. w zakresie „Liczby osób szkolonych (absolwentów) szkolenia (kształcenia) i doskonalenia zawodowego oraz specjalistycznego w stosunku do potrzeb w tym zakresie” oraz w zakresie „Organizowanie szkoleń w ramach doskonalenia zawodowego lokalnego dot. tematyki antykorupcyjnej”. Pozostałe zadania wykonano w 100%, zgodnie z zakładanym planem. Podstawowym powodem nieosiągnięcia poszczególnych wartości mierników były nw. czynniki:
 - wprowadzony stan epidemii w kraju, który wpłynął na proces realizacji doskonalenia zawodowego funkcjonariuszy SG;
 - ograniczenie działalności szkoleniowej w 2020 roku, tj. redukcja liczby kursów i szkoleń oraz zmniejszenie liczby słuchaczy w grupach szkoleniowych w ramach działań profilaktycznych mających na celu minimalizowanie potencjalnych możliwości pojawienia się zakażeń u osób uczestniczących w szkoleniach;
 - ograniczenie bazy noclegowej do 220 miejsc w związku z wprowadzeniem Wytycznych nr 25 Komendanta Centrum Szkolenia SG z dnia 16.06.2020 r. w sprawie wprowadzenia zasad postępowania przy realizacji szkoleń w Centrum Szkolenia Straży Granicznej w Kętrzynie w związku z wystąpieniem stanu epidemii koronawirusa SARS-CoV-2;
 - absencje słuchaczy wynikające z przyczyn losowych;
 - rezygnacja z przyznanych limitów na szkolenia przez jednostki organizacyjne SG;
 - realizacja szkolenia dla funkcjonariuszy kat. I Stałej Służby Europejskiej Straży Granicznej i Przybrzeżnej (FRONTEX), co znacznie ograniczało możliwość wykorzystania bazy dydaktycznej i bazy lokalowej do prowadzenia doskonalenia zawodowego centralnego

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:

Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej zostały zaakceptowane przez Komendanta Centrum Szkolenia Straży Granicznej w analizie ryzyka dla celów i zadań ujętych w „Planie działania CSSG na 2021 r.”. Ponadto BKiSz KGSG zaproponowało uwzględnianie przy wyliczaniu wartości miernika do zadania pn. „Liczby osób szkolonych (absolwentów) szkolenia (kształcenia) i doskonalenia zawodowego oraz specjalistycznego w stosunku do potrzeb w tym zakresie” od 2021 r. szkoleń e-learningowych.

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 III⁷

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

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

Z uwagi na aktualną sytuację epidemiologiczną, jako działania zaradcze, które zostały wprowadzone w CSSG w 2020 r. należy wskazać realizację większej liczby kursów w formie e-learningowej (zwłaszcza szkolenia z zakresu BHP, języków obcych, profilaktyki korupcyjnej) oraz podjęcie działań w kierunku opracowania nowych szkoleń e-learningowych poprzez modyfikację istniejących już programów szkoleniowych. Dzięki tym działaniom zwiększeniu uległa oferta szkoleń prowadzonych w formie e-learningu, co w obecnej sytuacji jest optymalnym rozwiązaniem, a nawet koniecznością, aby zaspokoić potrzeby szkoleniowe kadr Straży Granicznej.

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

¹W 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.

²**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.

³**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.

⁴**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.

⁵Znakiem „X” zaznaczyć odpowiednie wiersze.

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

⁷Dział 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.

