

KOMENDANT WOJEWÓDZKI POLICJI  
W OPOLU

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
za rok 2023**

(rok, za który składane jest oświadczenie)

**Część I<sup>1</sup>**

Działając na rzecz zapewnienia 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 zakresie zadań i odpowiedzialności mi powierzonych w:

**Komendzie Wojewódzkiej Policji w Opolu**

(należy wpisać nazwę komórki organizacyjnej MSWiA lub jednostki)

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

**B X w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.**

C ~~nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.~~

**D.**

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

X monitoringu realizacji celów i zadań,

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

X procesu zarządzania ryzykiem,

X audytu wewnętrznego,

X kontroli wewnętrznych,

X kontroli zewnętrznych,

X innych źródeł informacji: oświadczeń/raportów o stanie kontroli zarządczej kierowników jednostek i komórek organizacyjnych KWP w Opolu.

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

14-02-2024

.....  
(miejsowość, data)

Komendant Wojewódzkiej Policji  
w Opolu

insp. Magdalena NGUYEN-FUDALA

.....  
(podpis i pieczęć)

<sup>1</sup> Należy zaznaczyć część A, B lub C

## Część II<sup>2</sup>

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

1) W zakresie ochrony zasobów: niepełna ochrona informacji niejawnych ze względu na brak szaf certyfikowanych. Zastrzeżenia dotyczące stosowania bezpieczeństwa fizycznego w ochronie informacji niejawnych, do którego zalicza się przed wszystkim certyfikowane szafy, służące do przechowywania materiałów niejawnych. Zgodnie bowiem z art. 46 pkt 4 ustawy w celu uniemożliwienia osobom nieuprawnionym dostępu do informacji niejawnych o klauzuli „poufne” lub wyższej należy stosować wyposażenie i urządzenia służące ochronie informacji niejawnych, którym przyznano certyfikaty.

Brak odpowiedniego przeszkolenia zgodnie z realizowanymi zadaniami z obszaru Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji (System Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji stanowi integralny element kontroli zarządczej) w szczególności umożliwienia udziału w odpowiednich certyfikowanych szkoleniach/kursach w zakresie szacowania ryzyka, opracowania planów ciągłości działania, przeprowadzania audytów bezpieczeństwa według normy PN-EN ISO/IEC 27001.

2) W zakresie skuteczności i efektywności działania: niezrealizowanie w pełni mierników przypisanych do poszczególnych zadań w *Planie Działalności Komendanta Wojewódzkiego Policji w Opolu na 2023 rok*.

*Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu działów 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.

1) Działaniem, zaplanowanym przez Naczelnika Wydziału Ochrony Informacji Niejawnej, w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej (podobnie jak w raporcie za 2022 r.), jest dostosowanie środków bezpieczeństwa fizycznego do przepisów wykonawczych w miarę możliwości finansowych jednostki.

2) Utrzymanie i doskonalenie Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji w jednostkach organizacyjnych Policji w Opolu. W tym celu w 2024 roku planowane jest przeprowadzenie sprawdzenia pod kątem zgodności opracowanej w KWP w Opolu polityki bezpieczeństwa informacji z nową wersją normy ISO/IEC 27001:2023, która została zatwierdzona 22 sierpnia 2023 roku oraz zakup dla KWP w Opolu w tym celu w/w normy.

3) Bieżące monitorowanie realizacji zadań w jednostkach i komórkach organizacyjnych, w których realizacja zadań była zagrożona w 2023 roku.

4) Zwiększenie nadzoru w zakresie planowania służb w jednostkach i komórkach organizacyjnych garnizonu opolskiego oraz właściwego dysponowania siłami i środkami będącymi w dyspozycji jednostki.

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

<sup>2</sup> Należy wypełnić w przypadku zaznaczenia w części I B lub C

### **Część III**

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

- 1) Naczelnik Wydziału Ochrony Informacji Niejawnych wskazał, że w KWP w Opolu systematyczne w miarę możliwości finansowych realizowane są zakupy certyfikowanych szaf do przechowywania dokumentów niejawnych. W 2023 roku zakupiono 2 certyfikowane szafy metalowe klasy S1 oraz 3 certyfikowane szafy metalowe klasy S2.
- 2) Monitorowano realizację zadań wynikających z „Priorytetów i Zadań Priorytetowych KGP na lata 2021 – 2025” i obowiązujących mierników w jednostkach i komórkach organizacyjnych, w których realizacja priorytetów KGP była w 2022 roku zagrożona.
- 3) Wprowadzono nadzór nad rzetelnością danych wprowadzanych i przetwarzanych w bazie SESPOL w celu uniknięcia rozbieżności pomiędzy stanem rzeczywistym, a danymi w bazie SESPOL.
- 4) Prowadzono nadzór w zakresie planowania służb patrolowo-interwencyjnych oraz właściwego dysponowania siłami i środkami, będącymi w dyspozycji jednostki.

*Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w części II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie.*

2. Pozostałe działania:

Mając na uwadze właściwą obsługę incydentów bezpieczeństwa informacji wprowadzono rejestr incydentów cyberbezpieczeństwa. Ponadto rozpoczęto aktualizację Polityki Bezpieczeństwa Informacji (Decyzja nr 94/2022 Komendanta Wojewódzkiego Policji w Opolu z dnia 15 czerwca 2022 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji Zarządzania Systemami Teleinformatycznymi Komendy Wojewódzkiej Policji w Opolu), stanowiącą zbiór przepisów, reguł, procedur i zasad, według których jednostka zarządza i udostępnia swoje zasoby informacji.

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

#### **Objaśnienia:**

1. W części I, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jeden element A albo B, albo C przez zaznaczenie znakiem "X" odpowiedniego wiersza. Pozostałe dwa elementy wykreśla się. Element D wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.
2. Element 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.
3. Element 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 objaśnienia 4.
4. Element 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.
5. Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.
6. 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.
7. Część II sporządzana jest w przypadku, gdy w części I niniejszego oświadczenia zaznaczono element B albo C.

8. Część III sporządza się w przypadku, gdy w części I oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, był zaznaczony element B albo C lub gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.