

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**  
**Prezesa Agencji Mienia Wojskowego<sup>1)</sup>**  
**za rok 2013**

**Dział I<sup>2)</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 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 rządowej<sup>3)</sup>/ w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych\*

**Agencji Mienia Wojskowego**

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych<sup>7)</sup>)

**Część A<sup>4)</sup>**

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

**Część B<sup>5)</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>6)</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>7)</sup>

- "X" monitoringu realizacji celów i zadań;
- "X" samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>8)</sup>;
- "X" procesu zarządzania ryzykiem;
- "X" audytu wewnętrznego;
- "X" kontroli wewnętrznych;

"X" kontroli zewnętrznych;

"X" innych źródeł informacji: „Oświadczeń częściowych o stanie kontroli zarządczej” złożonych przez Dyrektorów Oddziałów Terenowych AMW.

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

Warszawa, 2014 – 03 – 28

(miejscowość, data)

PREZES  
AGENCJI MIENIA WOJSKOWEGO

dr Krzysztof Michałski

(podpis ministra/kierownika jednostki)

\* Niepotrzebne skreślić.

## Dział II<sup>9)</sup>

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

Osiągnięto zadawalający lecz nie optymalny poziom funkcjonowania kontroli zarządczej w zakresie zarządzania ryzykiem.

### 2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

1. Kontynuacja prac związanych z doskonaleniem systemu kontroli zarządczej stosownie do kryteriów określonych dla standardów ujętych w komunikacie Ministra Finansów, w tym procesu zarządzania ryzykiem.
2. Aktualizacja Zarządzeń Prezesa AMW regulujących funkcjonowanie kontroli zarządczej w Agencji Mienia Wojskowego.
3. Aktualizacja wewnętrznych aktów prawnych regulujących procedury działania Agencji w celu zapewnienia efektywnej realizacji celów i zadań, w tym regulujących funkcjonowanie kontroli zarządczej – działanie ciągłe.
4. Propagowanie zasad i wartości etycznych wśród pracowników podczas wypełniania przez nich codziennych obowiązków – działanie ciągłe.

## Dział III<sup>10)</sup>

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

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

- 1) Doskonalono system funkcjonowania kontroli zarządczej, w szczególności w zakresie określania celów i zadań oraz definiowania mierników określających stopień ich realizacji.
- 2) Na bieżąco i w miarę potrzeb prowadzono aktualizację wewnętrznych aktów prawnych, zgodnie

z wprowadzoną w 2011 r. procedurą.

- 3) W procesie bieżącej realizacji zadań pracownicy Agencji stosowali się do wymogów etycznego zachowania wynikających z Kodeksu Etyki oraz wymogów wynikających z Wewnętrznej Polityki Antykorupcyjnej i Antymobbingowej.
- 4) Prowadzono okresowe oceny efektywności realizacji procesów zagospodarowania mienia oraz ponoszonych nakładów finansowych i rzeczowych dla osiągnięcia celów.

*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:**

- 1) Opracowano „Plan działalności Agencji Mienia Wojskowego na rok 2014”, w którym określono cele i zadania oraz mierniki ich realizacji.
- 2) Zidentyfikowano ryzyka i przeprowadzono ich analizę w odniesieniu do celów i zadań planowanych do realizacji w 2014 r.
- 3) Dokonano „samooceny” kontroli zarządczej poprzez przeprowadzenie badań ankietowych wśród kadry kierowniczej i pracowników Agencji.
- 4) Opracowano „Sprawozdanie z realizacji planu działalności Agencji Mienia Wojskowego za 2012 r.”.
- 5) Przeprowadzono proces oceny pracowników zgodnie z opracowanym „Regulaminem Systemu Ocen Okresowych Pracowników Agencji Mienia Wojskowego”.
- 6) Utworzono Bazę Magazynową AMW w celu poprawy warunków przechowywania oraz zagospodarowania zbędnego mienia ruchomego przejętego z MON i MSW.
- 7) Wdrożono do eksploatacji pełną wersję systemu informatycznego „Elektroniczny Obieg Dokumentów (EOD)”.

*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.