

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**  
**Prezesa Agencji Mienia Wojskowego <sup>1)</sup>**  
**za rok 2021**

**Dział <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 działy/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych')

**Część A<sup>4)</sup> "X"**

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

**Część B<sup>5)</sup>**

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 cząstkowych o stanie kontroli zarządczej” złożonych przez Dyrektorów Oddziałów Regionalnych AMW, Dyrektorów Departamentów Biura AMW oraz osoby zajmujące samodzielne stanowiska w Biurze Prezesa AMW.

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

Warszawa, 2022 – 03 – 23  
(miejsowość, data)

PREZES  
Agencji Mienia Wojskowego  
Agnieszka BOLESTA  
.....  
(podpis ministra/kierownika jednostki)

\* Niepotrzebne skreślić.

## Dział II<sup>9)</sup>

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

W 2021 roku w Agencji Mienia Wojskowego w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

### 2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w 2022 roku.

W celu utrzymania osiągniętego poziomu funkcjonowania kontroli zarządczej zakłada się dalszą kontynuację w 2022 roku:

- 1) Prac związanych z doskonaleniem systemu kontroli zarządczej stosownie do kryteriów określonych dla standardów ujętych w *Komunikacie nr 23 Ministra Finansów z 16 grudnia 2009 r.*, w tym w szczególności w obszarach: środowiska wewnętrznego, informacji i komunikacji oraz definiowania celów i zarządzania ryzykiem.
  - 2) Działań związanych z propagowaniem zasad i wartości etycznych wśród pracowników podczas wypełniania przez nich codziennych obowiązków.
  - 3) Procesu aktualizacji wewnętrznych aktów prawnych regulujących zasady działania Agencji w celu zapewnienia efektywnej realizacji celów i zadań, w tym regulujących procesy zarządcze w AMW.
- oraz
- 4) Realizację zaleceń i wniosków pokontrolnych NIK, Departamentu Kontroli MON, audytu wewnętrznego, kontroli wewnętrznej AMW oraz innych podmiotów kontrolujących działalność AMW.

- 5) W związku z wprowadzeniem Decyzji nr 204/MON i 206/MON Ministra Obrony Narodowej z dnia 31 grudnia 2021 r. w AMW prowadzone są prace związane z aktualizacją wewnętrznych procedur funkcjonowania kontroli zarządczej w Agencji Mienia Wojskowego.

### 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, (tj. 2021 r.):

- 1) Kontynuowano prace związane z doskonaleniem systemu kontroli zarządczej stosownie do kryteriów określonych dla standardów ujętych w *Komunikacie nr 23 Ministra Finansów z 16 grudnia 2009 r.*, w tym w szczególności w obszarach: środowiska wewnętrznego, informacji i komunikacji oraz definiowania celów i zarządzania ryzykiem poprzez:
  - doskonalenie platformy informacyjnej dla pracowników „Agenda” rozszerzono m.in. zakres informacji w zakładce „Dla pracownika” – na której w czytelny sposób są zamieszczane najistotniejsze dla pracowników informacje;
  - komórki organizacyjne w Biurze Prezesa realizowały obowiązek definiowania celów, ich mierników i zadań służących ich realizacji, a także identyfikowania ryzyk zagrażających ich realizacji;
  - w odniesieniu do zdefiniowanych celów kierownicy komórek organizacyjnych zobowiązani są do opracowywania kwartalnych sprawozdań z ich realizacji, a także do kwartalnego monitorowania ryzyka.
- 2) Propagowano przestrzeganie zasad i wartości etycznych w trakcie wykonywania codziennych obowiązków służbowych przez pracowników Agencji.
- 3) Pracownicy Agencji są zobowiązani do przestrzegania „*Zasad komunikacji zewnętrznej i wewnętrznej Agencji Mienia Wojskowego*”. Monitorowanie przestrzegania tych zasad prowadzone było przez kierowniczą kadre AMW, a także właściwe komórki organizacyjne tj.: Dział Bezpieczeństwa i Ochrony Informacji Niejawnych, Departament Teleinformatyki, Inspektora Bezpieczeństwa Teleinformatycznego, Inspektora Ochrony Danych.
- 4) Realizowano na bieżąco zalecenia i wnioski pokontrolne NIK, Departamentu Kontroli MON oraz innych podmiotów kontrolujących działalność AMW.
- 5) Kontynuowano proces aktualizacji wewnętrznych aktów prawnych regulujących zasady działania Agencji w celu zapewnienia efektywnej realizacji celów i zadań, w tym regulujących procesy zarządcze w AMW. W 2021 roku z poziomu Biura Prezesa AMW opracowano i wdrożono w sumie 123 Decyzje, 3 Wytyczne, 1 komunikat, które szczegółowo regulowały funkcjonowanie Agencji we wszystkich obszarach prowadzonej przez nią działalności, jako jednostki sektora finansów publicznych.

Dokumenty te regulowały m.in. procedury związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem epidemii choroby zakaźnej (COVID-19) oraz świadczeniem pracy w tych warunkach przez pracowników Agencji; przejmowaniem, przechowywaniem i zagospodarowaniem mienia ruchomego i nieruchomości, prowadzeniem procedur przetargowych, operacji finansowo-księgowych, ochrony zasobów, z ochroną danych osobowych, funkcjonowaniem systemów informatycznych, bezpieczeństwa informacji i szereg innych.

*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 w 2021 roku w zakresie kontroli zarządczej:**

- 1) Opracowano kwartalne „Sprawozdania z realizacji planu działalności Agencji Mienia Wojskowego na rok 2021” oraz „Sprawozdania z monitoringu ryzyka do Planu działalności AMW na rok 2021”.
- 2) Przygotowano i złożono „Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej Prezesa AMW za 2020 r.”
- 3) Opracowano „Plan działalności Agencji Mienia Wojskowego na rok 2022”, w którym określono cele i zadania oraz mierniki ich realizacji.
- 4) W odniesieniu do celów i zadań planowanych do realizacji w 2022 r. zidentyfikowano ryzyka i przeprowadzono ich analizę. Opracowano „Rejestr ryzyka do planu działalności AMW na rok 2022”.

*Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplansowane 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 niezaplansowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.