

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
Prezesa Agencji Mienia Wojskowego<sup>1</sup>  
za rok 2023**

**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~~/kierowanej przeze mnie ~~pienie~~/jednostce/~~komórec~~ organizacyjnej\*

**Agencji Mienia Wojskowego**

(nazwa ~~pienu~~/jednostki/~~komórki~~ organizacyjnej<sup>3</sup>)

**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” wyników monitorowania kontroli zarządczej,
  - „x” sprawozdania z wykonania planu komórki organizacyjnej,
  - „x” oświadczeń cząstkowych o stanie kontroli zarządczej jednostek/komórek organizacyjnych
  - „x” wyników procesu zarządzania ryzykiem,
  - „x” wyników samooceny kontroli zarządczej,
  - „x” wyników zadań audytowych,
  - „x” ustaleń kontroli przeprowadzonych przez komórkę organizacyjną właściwą w sprawie instytucjonalnej kontroli wewnętrznej i instytucje zewnętrzne,
  - „x” wyników analiz wpływających skarg i wniosków,
- innych źródeł informacji: -----

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

Warszawa 2024-03-....  
(miejscowość, data)

PREZES  
Agencji Mienia Wojskowego  
*Marcin Horzym*  
.....  
Marcin HORZYŃ  
(podpis)

\* Niepotrzebne skreślić.

## Dział II<sup>8</sup>

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

W 2023 roku w Agencji Mienia Wojskowego w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu pionu/komórki organizacyjnej, 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) W celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w zakresie ochrony zasobów kontynuowane będzie wdrożenie zaleceń wynikających z prowadzonych inwentaryzacji składników majątkowych AMW.

Ponadto w celu utrzymania osiągniętego poziomu funkcjonowania kontroli zarządczej w pozostałych obszarach zakłada się dalszą kontynuację w 2024 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: mechanizmy kontroli, 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 oraz zasad postępowania wynikających z obowiązującej w AMW polityki antykorupcyjnej.
- 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.
- 4) Realizację zaleceń i wniosków pokontrolnych podmiotów kontrolujących działalność AMW..

Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz ze wskazaniem osoby odpowiedzialnej i terminu ich realizacji.

### **Dział III<sup>9</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. 2023r.):**

- 1) W celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w zakresie ochrony zasobów oraz nadzoru realizowano zalecenia wynikające z prowadzonych inwentaryzacji składników majątkowych AMW.
- 2) 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.
- 3) Propagowano przestrzeganie zasad i wartości etycznych w trakcie wykonywania

codziennych obowiązków służbowych przez pracowników Agencji.

- 4) 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.
- 5) Realizowano na bieżąco zalecenia i wnioski pokontrolne podmiotów kontrolujących działalność AMW.
- 6) 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 2023 roku z poziomu Biura Prezesa AMW opracowano i wdrożono w sumie 183 Decyzje, 7 Wytycznych i 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 przejmowaniem, przechowywaniem i zagospodarowaniem mienia ruchomego i nieruchomości, prowadzeniem procedur przetargowych, operacji finansowo-księgowych, inwentaryzacji, ochrony zasobów, funkcjonowaniem systemów informatycznych, bezpieczeństwa informacji realizacji przedsięwzięć związanych z Organizacją Międzynarodowych Pokazów Lotniczych AIR SHOW 2023 oraz współudziału Agencji w realizacji zadań inwestycyjnych związanych ze zwiększoną obecnością Sił Zbrojnych USA w Polsce oraz innych inwestycji zleconych przez MON i szeregu 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:**

- 1) Opracowano kwartalne „*Sprawozdania z realizacji planu działalności Agencji Mienia Wojskowego na rok 2023*” oraz „*Sprawozdania z monitoringu ryzyka do Planu działalności AMW na rok 2023*”.
- 2) Przygotowano i złożono „*Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej Prezesa AMW za 2022 r.*”
- 3) W odniesieniu do celów i zadań planowanych do realizacji w 2023 r. zidentyfikowano ryzyka i przeprowadzono ich analizę. Opracowano „*Rejestr ryzyka do planu działalności AMW na rok 2023*”.

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 funkcji pełnionej przez osobę składającą oświadczenie.
- 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) Osoba kierująca pionem składa jedno oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w zakresie wszystkich podległych jej jednostek/komórek organizacyjnych.
- 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) Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- 9) 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.