



# Minister Spraw Zagranicznych

Radostaw Sikorski

BOR.0173.10.2026 /1

Akceptuje:

H. Mościcka-Dendys, Dyrektor Generalna SZ  
/podpis elektroniczny/

Parafuje:

R. Kowalski, Dyrektor BOR  
/podpis elektroniczny/

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
Ministra Spraw Zagranicznych  
za rok 2025**

**Dział I**

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 kierowanych przeze mnie działach administracji rządowej: *członkostwo Rzeczypospolitej Polskiej w Unii Europejskiej oraz sprawy zagraniczne*

**Część A**

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

**Część B**



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

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

#### Część D

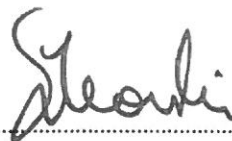
Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji: analizy skarg, wniosków, oceny stopnia realizacji celów inwestycyjnych oraz opinii Komitetu Audytu.

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

W-wa 28/4/26

(miejsowość, data)



(podpis ministra/kierownika jednostki)

#### Dział II

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

W zakresie działalności Ministerstwa Spraw Zagranicznych i placówek zagranicznych zidentyfikowano następujące słabości funkcjonowania kontroli zarządczej:

- a) nie w pełni efektywny nadzór nad zasobami Ministerstwa i placówek zagranicznych;
- b) nie w pełni skuteczne procedury i mechanizmy kontroli finansowej, w szczególności w odniesieniu do obszaru rachunkowości placówek zagranicznych.;
- c) częściowo nieczytelny podział uprawnień i obowiązków;
- d) nie w pełni efektywne wykorzystanie i ochrona zasobów;
- e) częściowo nieskuteczny system przepływu informacji i komunikacji wewnętrznej.

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

zarządczej w 2026 r.

- Dalsze wdrażanie zaleceń i wniosków z kontroli w zakresie udzielania i rozliczania dotacji celowych.
- Niezwłoczne dokonywanie blokad wydatków w przypadku stwierdzenia nadmiaru posiadanych środków finansowych.
- Utrzymanie ciągłości działania systemów teleinformatycznych w oparciu o regularne procesy weryfikacji i kontroli.
- Wdrażanie zaleceń audytu wewnętrznego i wniosków z kontroli w pozostałych obszarach działalności Ministerstwa oraz dalsze działania na rzecz umacniania stosowania dobrych praktyk w służbie cywilnej.

### **Dział III**

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

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

- Podjęto działania, leżące po stronie MSZ, na rzecz zapewnienia bezzwłocznego zawierania umów dotacji z podmiotami wyłonionymi w konkursach.
- Wprowadzono rozwiązania zobowiązujące do uzasadniania podejmowanej decyzji o udzieleniu lub odmowie udzielenia dotacji w formie nowelizacji Zarządzenia nr 26 Ministra Spraw Zagranicznych z dn. 25 sierpnia 2017 r. w sprawie zasad udzielania dotacji celowych i zatwierdzania ich rozliczeń.
- Wylimitowano przypadki wydatkowania środków budżetowych na cele niezwiązane z ustawowymi zadaniami Ministra SZ.
- Podjęto działania modyfikujące i wprowadzające nowe funkcjonalności w systemach konsularnych, których celem jest podnoszenie jakości obsługi interesantów.
- Opracowywano analizy funkcjonowania urzędów konsularnych oraz analizy kierunkowe w zakresie realizacji czynności wynikających z ustawy o repatriacji, w celu oceny prawidłowości działań placówek zagranicznych w tym obszarze.
- Przeprowadzono ewaluację skuteczności osiągania celów współpracy rozwojowej poprzez dokonanie oceny wdrażania w ramach „Polskiej pomocy” celów zrównoważonego rozwoju opisanych w Agendzie 2030 i wskazanych w Wieloletnim Programie Współpracy Rozwojowej 2021-2030 w Mołdawii, Ukrainie i Tanzanii.
- Opracowano projekt strategii współpracy rozwojowej dla pierwszego z krajów priorytetowych polskiej pomocy (Ukraina). Rozpoczęto prace nad opracowaniem strategii dla kolejnych krajów.
- Podjęto działania w obszarze weryfikacji i modernizacji polityk i procedur teleinformatycznych wraz z dostosowaniem ich do znowelizowanej ustawy o krajowym systemie cyberbezpieczeństwa.
- Podjęto działania weryfikujące i podnoszące zdolności zapewnienia ciągłości działania Ministerstwa.

#### **2. Pozostałe działania.**

- Powołano Komitet Bezpieczeństwa Informacji i Cyberbezpieczeństwa.
- Zaktualizowano procedury w obszarze przekazywania stanowiska pracy w przypadku zakończenia realizacji zadań na danym stanowisku.

