



Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Rektora-Komendanta Lotniczej Akademii Wojskowej¹

za rok 2025

Dział I²

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 pionie/jednostce/komórecie organizacyjnej*

Lotniczej Akademii Wojskowej
(nazwa pionu/jednostki/komórki organizacyjnej³)

Część A⁴

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

Część B⁵

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 C⁶

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:⁷

- wyników monitorowania kontroli zarządczej,
- sprawozdania z wykonania planu działań Lotniczej Akademii Wojskowej,
- oświadczeń częściowych o stanie kontroli zarządczej jednostek organizacyjnych,
- wyników procesu zarządzania ryzykiem,
- wyników samooceny kontroli zarządczej,
- wyników zadań audytowych,
- ustaleń kontroli przeprowadzonych przez komórkę organizacyjną właściwą w sprawie instytucjonalnej kontroli wewnętrznej i instytucje zewnętrzne,
- wyników analiz wpływających skarg i wniosków,
- innych źródeł informacji: odpraw rozliczeniowo-zadaniowych, informacji i wniosków ze spotkań roboczych z kadrą, pracownikami, podchorążymi i studentami LAW.

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

Dęblin, 11 marca 2026 r.
(miejsowość, data)

REKTOR - KOMENDANT
LOTNICZEJ AKADEMII WOJSKOWEJ
(podpis)

gen. bryg. pil. dr inż. Krzysztof CUR

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁸

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.
 - 1) Zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi.
Audyt wewnętrzny oraz ankiety samooceny przeprowadzone wśród kierowników oraz pracowników LAW zidentyfikowały konieczność ciągłej aktualizacji i bieżącego dostosowywania przepisów wewnętrznych do faktycznie realizowanych zadań i celów Uczelni czy poszczególnych jednostek organizacyjnych, a także do nowych regulacji prawnych.
 - 2) Skuteczność i efektywność działania.
Sprawozdanie roczne z wykonania Planu działań LAW w roku 2025 wykazało, że nie osiągnięto 1 z 10 celów, natomiast 1 cel został nie w pełni osiągnięty z uwagi na połowiczną realizację jednego z zadań.
 - 3) Efektywność i skuteczność przepływu informacji.
W wyniku przeprowadzonej samooceny kontroli zarządczej zidentyfikowano problemy w zakresie przepływu informacji pomiędzy jednostkami organizacyjnymi.

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 zakresie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi:

- opracowanie misji Lotniczej Akademii Wojskowej na kolejne lata działalności;
- kontynuowanie prac związanych z wydaniem nowego Statutu Uczelni;
- nadanie nowego Regulaminu organizacyjnego LAW;
- bieżące analizowanie i aktualizowanie wewnętrznych aktów prawnych.

2) W zakresie skuteczności i efektywności działania:

- przegląd struktury organizacyjnej w celu dostosowania do zmieniających się zadań;
- doskonalenie procesu planowania celów do osiągnięcia oraz skutecznego monitorowania stanu ich realizacji;
- utrzymywanie starań w uzupełnieniu wakatów i zwiększeniu potencjału osobowego nauczycieli akademickich i wykwalifikowanych specjalistów wojskowych (personel instruktorski, techniczny, radiotechniczny) w celu redukcji nadpensum nauczycieli akademickich.

3) W zakresie efektywności i skuteczności przepływu informacji:

- organizowanie regularnych odpraw/spotkań roboczych/informacyjno-koordynacyjnych przełożonych z pracownikami w celu przekazywania informacji niezbędnych do realizacji powierzonych zadań.

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 III⁹

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

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

- doskonalenie planowania procesu kształcenia i szkolenia oraz monitorowania realizacji wyznaczonych celów i zadań;
- aktualizowanie wewnętrznych procedur i regulacji prawnych adekwatnie do zmian strukturalnych oraz stawianych celów i zadań;
- podejmowanie dalszych prac związanych z dostosowaniem struktury organizacyjnej do realizowanych zadań.

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:

- podjęto prace związane z opracowaniem nowego Statutu Uczelni;
- zaktualizowano Regulamin organizacyjny LAW;
- wprowadzono Procedurę dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych w Lotniczej Akademii Wojskowej;
- monitorowano zmieniające się otoczenie prawne w celu dostosowania/aktualizacji obowiązujących w LAW regulaminów,

procedur;

- doskonalono planowanie procesu kształcenia i szkolenia przy jednoczesnym prowadzeniu konsultacji między jednostkami organizacyjnymi LAW;
- utrzymywano starania w poszukiwaniu doświadczonych specjalistów na nieobsadzone stanowiska, szczególnie w zakresie szkolenia lotniczego i obsługi techniczno-inżynierskiej;
- prowadzono kontrole i audyty wewnętrzne.

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.