

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
za rok 2021
(rok, za który składane jest oświadczenie)**

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 i 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 przeze mnie Powiecie Otwockim¹

Część A²

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

Część B³

- w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

1) Zastrzeżenia dotyczą:⁴

- a) stwierdzonych w trakcie kontroli i audytów wewnętrznych słabości kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Otwocku i jednostkach organizacyjnych Powiatu Otwockiego.

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:⁵

- a) Audytor wewnętrzny przeprowadzi czynności sprawdzające wykonanie zaleceń.

Część C⁶

- nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

1) Zastrzeżenia dotyczą:⁴

.....
.....

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:⁵

.....
.....

Część D⁷

W ubiegłym roku zostały podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

- 1) Przeprowadzono analizę ryzyka w Starostwie Powiatowym w Otwocku.
- 2) Przeprowadzono samoocenę kontroli zarządczej wśród osób zarządzających i pracowników Starostwa.
- 3) Wprowadzono następujące Zarządzenia:
 - Zarządzenie Nr 3/2021 Starosty Otwockiego z dnia 19 stycznia 2021 r. w sprawie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w Starostwie Powiatowym w Otwocku, których wartość nie przekracza 130.000. złotych netto.
 - Zarządzenie Nr 15/2021 Starosty Otwockiego z dnia 31 marca 2021 r. w sprawie ustalenia organizacji pracy Starostwa Powiatowego w Otwocku w związku z zagrożeniem COVID-19.
 - Zarządzenie Nr 17/2021 Starosty Otwockiego z dnia 16 kwietnia 2021 r. w sprawie zmiany Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w Starostwie Powiatowym w Otwocku.
 - Zarządzenie Nr 21/2021 Starosty Otwockiego z dnia 23 kwietnia 2021 r. w sprawie ustalenia organizacji pracy Starostwa Powiatowego w Otwocku w związku z zagrożeniem COVID-19.
 - Zarządzenie Nr 23/2021 Starosty Otwockiego z dnia 24 maja 2021 r. zmieniające zarządzenie Nr 13/2012 Starosty Otwockiego z dnia 7 lutego 2012 r. w sprawie Regulaminu naboru na wolne stanowiska urzędnicze, w tym kierownicze stanowiska oraz stanowiska pomocnicze i obsługi w Starostwie Powiatowym w Otwocku.
 - Zarządzenie Nr 26/2021 Starosty Otwockiego z dnia 10 czerwca 2021 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 55/2020 Starosty Otwockiego z dnia 31 sierpnia 2020 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Wynagradzania Pracowników Starostwa Powiatowego w Otwocku.
 - Zarządzenie Nr 27/2021 Starosty Otwockiego z dnia 11 czerwca 2021 r. w sprawie wykazu osób upoważnionych do kontroli dowodów księgowych.
 - Zarządzenie Nr 28/2021 Starosty Otwockiego z dnia 21 czerwca 2021 r. w sprawie zasad tworzenia i obiegu uchwał Zarządu Powiatu Otwockiego, uchwał Rady Powiatu Otwockiego.
 - Zarządzenie Nr 31/2021 Starosty Otwockiego z dnia 23 lipca 2021 r. w sprawie wykazu osób upoważnionych do kontroli dowodów księgowych.
 - Zarządzenie Nr 34/2021 Starosty Otwockiego z dnia 17 sierpnia 2021 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Starosty Otwockiego nr 86/2020 z dnia 20 grudnia 2020 r. w sprawie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w Starostwie Powiatowym w Otwocku.
 - Zarządzenie Nr 35/2021 Starosty Otwockiego z dnia 17 sierpnia 2021 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Starosty Otwockiego nr 3/2021 Starosty Otwockiego z dnia 19 stycznia 2021 r. w sprawie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w Starostwie Powiatowym w Otwocku, których wartość nie przekracza 130.000 złotych netto.
 - Zarządzenie Nr 36/2021 Starosty Otwockiego z dnia 27 sierpnia 2021 r. w sprawie zmiany Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w Starostwie Powiatowym w Otwocku.
 - Zarządzenie Nr 38/2021 Starosty Otwockiego z dnia 3 września 2021 r. w sprawie zmieniające Zarządzenie Nr 13/2012 Starosty Otwockiego z dnia 7 lutego 2012 r. w sprawie Regulaminu naboru na wolne stanowiska urzędnicze, w tym kierownicze stanowiska oraz stanowiska pomocnicze i obsługi w Starostwie Powiatowym w Otwocku.
 - Zarządzenie Nr 43/2021 Starosty Otwockiego z dnia 16 września 2021 r. w sprawie zmiany Zarządzenia nr 3/2021 Starosty Otwockiego z dnia 19 stycznia 2021 r. w sprawie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w Starostwie Powiatowym w Otwocku, których wartość nie przekracza 130.000 zł netto.
 - Zarządzenie Nr 44/2021 Starosty Otwockiego z dnia 16 września 2021 r. w sprawie wyznaczenia osoby odpowiedzialnej za utrzymanie kontaktów z podmiotami krajowego systemu cyberbezpieczeństwa.
 - Zarządzenie Nr 47/2021 Starosty Otwockiego z dnia 17 września 2021 r. w sprawie zmiany Nr 55/2020 Starosty Otwockiego z dnia 31 sierpnia 2020 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Wynagradzania Pracowników Starostwa Powiatowego w Otwocku.
 - Zarządzenie Nr 49/2021 Starosty Otwockiego z dnia 20 października 2021 r. w sprawie zasad sporządzania projektów normatywnych aktów prawnych w programie Edytor Aktów Prawnych XML Legislador.
 - Zarządzenie Nr 50/2021 Starosty Otwockiego z dnia 26 października 2021 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 82/2011 Starosty Otwockiego z dnia 30 listopada 2011 roku w sprawie ustanowienia Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w Starostwie Powiatowym w Otwocku.
 - Zarządzenie Nr 54/2021 Starosty Otwockiego z dnia 1 grudnia 2021 r. w sprawie przeprowadzenia

inwentaryzacji rocznej w Starostwie Powiatowym w Otwocku.

- Zarządzenie Nr 55/2021 Starosty Otwockiego z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie wprowadzeniu Polityki Bezpieczeństwa Informacji i Ochrony Danych Osobowych w Starostwie Powiatowym w Otwocku.
- Zarządzenie Nr 56/2021 Starosty Otwockiego z dnia 20 grudnia 2021 r. zmieniające Zarządzenie Nr 60/2012 Starosty Otwockiego z dnia 28 sierpnia 2012 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Pracy Starostwa Powiatowego w Otwocku.
- Zarządzenie Nr 57/2021 Starosty Otwockiego z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie zasad wynagradzania pracowników zatrudnionych na podstawie wyboru i powołania w Starostwie Powiatowym w Otwocku.

Część E

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:⁸

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,⁹
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji: oświadczeń dotyczących stanu kontroli zarządczej złożonych przez kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Otwockiego.

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

STAROSTA



Krzysztof Szczegielniak

.....15.06.2022.....

(miejsowość, data)

.....
(podpis kierownika jednostki)

¹ Starosta składa jedno oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w zakresie Powiatu, obejmujące również Starostwo Powiatowe.

² W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną część z części A albo B albo C. Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie: zgodność działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywności działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem. Części B i C skreśla się.

³ W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną część z części A albo B albo C. Część B wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu: zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi lub skuteczności i efektywności działania, lub wiarygodności sprawozdań, lub ochrony zasobów, lub przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, lub efektywności oraz skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem, z zastrzeżeniem przypisu 6. Części A i C skreśla się.

⁴ Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe obszaru, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań lub ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności oraz skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem.

⁵ Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń wraz z podaniem terminu ich realizacji.

⁶ W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną część z części A albo B albo C. Część C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu: zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, ani skuteczności i efektywności działania, ani wiarygodności sprawozdań, ani ochrony zasobów, ani przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, ani efektywności i skuteczności przepływu informacji, ani zarządzania ryzykiem. Części A i B skreśla się.

⁷ Należy opisać najistotniejsze działania jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w części B albo C w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, oraz inne działania, jeżeli takie zostały podjęte, nie zaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie.

⁸ Znakiem „X” zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu „innych źródeł informacji” należy je wymienić.

⁹ 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.