

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
za rok 2016**
(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 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) zostaną zaktualizowane:

- procedury dotyczące kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Otwocku oraz jednostkach organizacyjnych Powiatu Otwockiego;
- procedury dotyczące identyfikacji i analizy ryzyka w Starostwie Powiatowym w Otwocku.

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:

.....

.....

Część D⁷

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

1) Wprowadzono następujące Uchwały Zarządu Powiatu w Otwocku:

- Uchwała Nr CLIX/62/16 Zarządu Powiatu w Otwocku z dnia 20 stycznia 2016 r. w sprawie przyjęcia Regulaminu Organizacyjnego Rodzinnego Domu Dziecka w Podbieli;
- Uchwała Nr CLX/62/16 Zarządu Powiatu w Otwocku z dnia 20 stycznia 2016 r. w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Organizacyjnego Środowiskowego Domu Samopomocy w Otwocku przy ul. Pułaskiego 5a;
- Uchwała Nr CLXXVIII/67/16 Zarządu Powiatu w Otwocku z dnia 24 lutego 2016 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Otwocku;
- Uchwała Nr CCLXIV/97/16 Zarządu Powiatu w Otwocku z dnia 13 września 2016 r. w sprawie przyjęcia Regulaminu Organizacyjnego placówki opiekuńczo - wychowawczej Domy dla Dzieci w Otwocku;
- Uchwała Nr CCXCV/115/16 Zarządu Powiatu w Otwocku z dnia 14 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu organizacyjnego Oświaty Powiatowej w Otwocku;
- Uchwała Nr CCXCXVIII/115/16 Zarządu Powiatu w Otwocku z dnia 14 grudnia 2016 r. w sprawie obowiązku przeprowadzenia i wdrożenia centralizacji a także określenia zasad rozliczania podatku od towarów i usług w Powiecie Otwockim oraz jednostkach organizacyjnych powiatu.

2) Wprowadzono następujące Zarządzenia:

- Zarządzenie Nr 1/2016 Starosty Otwockiego z dnia 4 stycznia 2016 r. w sprawie ustalenia pogotowia kasowego na rok 2016;
- Zarządzenie Nr 2/2016 Starosty Otwockiego z dnia 7 stycznia 2016 r. w sprawie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w Starostwie Powiatowym w Otwocku;
- Zarządzenie Nr 10/2016 Starosty Otwockiego z dnia 12 lutego 2016 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 16/2016 Starosty Otwockiego z dnia 14 marca 2016 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 19/2016 Starosty Otwockiego z dnia 21 kwietnia 2016 r. w sprawie zmiany zarządzenia nr 2/2016 z dnia 7 stycznia 2016 r. w sprawie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w Starostwie Powiatowym w Otwocku;
- Zarządzenie Nr 29/2016 Starosty Otwockiego z dnia 23 czerwca 2016 r. w sprawie zmiany zarządzenia nr 2/2016 z dnia 7 stycznia 2016 r. w sprawie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w Starostwie Powiatowym w Otwocku;
- Zarządzenie Nr 34/2016 Starosty Otwockiego z dnia 13 lipca 2016 r. w sprawie wykazu osób upoważnionych do kontroli dowodów księgowych;
- Zarządzenie Nr 35/2016 Starosty Otwockiego z dnia 20 lipca 2016 r. w sprawie zmiany zarządzenia nr 2/2016 z dnia 7 stycznia 2016 r. w sprawie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w Starostwie Powiatowym w Otwocku;
- Zarządzenie Nr 42/2016 Starosty Otwockiego z dnia 12 sierpnia 2016 r. w sprawie wykazu osób upoważnionych do kontroli dowodów księgowych;
- Zarządzenie Nr 57/2016 Starosty Otwockiego z dnia 21 października 2016 r. w sprawie wprowadzenia „Regulaminu kontroli instytucjonalnej”.

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.

Otwocku 27.04.2017r.
.....
(miejscowość, data)

STAROSTA
mgr Mirosław Pszonka
.....
(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 przepisu 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.