

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
za rok 2020  
(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 Otwockim<sup>1</sup>

**Część A<sup>2</sup>**

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

**Część B<sup>3</sup>**

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

1) Zastrzeżenia dotyczą:<sup>4</sup>

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:<sup>5</sup>

a) Audytor wewnętrzny przeprowadzi czynności sprawdzające wykonanie zaleceń.

**Część C<sup>6</sup>**

- nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

1) Zastrzeżenia dotyczą:<sup>4</sup>

.....  
.....

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:<sup>5</sup>

.....  
.....

#### Część D<sup>7</sup>

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 13/2020 Starosty Otwockiego z dnia 28 lutego 2020 r. w sprawie zmiany zarządzenia Nr 41/2017 Starosty Otwockiego z dnia 30 czerwca 2017 r. w sprawie powołania Zespołu do spraw Kontroli Zarządczej.
  - Zarządzenie Nr 14/2020 Starosty Otwockiego z dnia 28 lutego 2020 r. w sprawie zmiany zarządzenia Nr 38/2017 Starosty Otwockiego z dnia 30 czerwca 2017 r. w sprawie powołania Zespołu do spraw szacowania ryzyka.
  - Zarządzenie Nr 20/2020 Starosty Otwockiego z dnia 16 marca 2020 r. w sprawie ustalenia organizacji pracy Starostwa Powiatowego w Otwocku w związku z zagrożeniem COVID-19.
  - Zarządzenie Nr 21/2020 Starosty Otwockiego z dnia 16 marca 2020 r. w sprawie zawieszenia funkcjonowania działania Powiatowego Urzędu Pracy w Otwocku w związku z zapobieganiem potencjalnym zarażeniom koronawirusem SARS-CoV-2 wywołującym COVID-19.
  - Zarządzenie Nr 22/2020 Starosty Otwockiego z dnia 17 marca 2020 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 23/2020 Starosty Otwockiego z dnia 17 marca 2020 r. w sprawie pracy zdalnej i wykorzystywania sprzętu komputerowego do celów służbowych.
  - Zarządzenie Nr 24/2020 Starosty Otwockiego z dnia 27 marca 2020 r. w sprawie zmiany zarządzenia Nr 23/2020 z dnia 17 marca 2020 r. w sprawie pracy zdalnej i wykorzystania sprzętu komputerowego do celów służbowych.
  - Zarządzenie Nr 25/2020 Starosty Otwockiego z dnia 27 marca 2020 r. w sprawie organizacji pracy Starostwa Powiatowego w Otwocku w związku z zagrożeniem COVID-19.
  - Zarządzenie Nr 26/2020 Starosty Otwockiego z dnia 27 marca 2020 r. w sprawie ograniczenia funkcjonowania działania Powiatowego Urzędu Pracy w Otwocku w związku z zapobieganiem potencjalnym zarażeniom koronawirusem SARS-CoV-2 wywołującego COVID-19.
  - Zarządzenie Nr 28/2020 Starosty Otwockiego z dnia 10 kwietnia 2020 r. w sprawie ograniczenia funkcjonowania działania Powiatowego Urzędu Pracy w Otwocku w związku z zapobieganiem potencjalnym zarażeniom koronawirusem SARS-CoV-2 wywołującym COVID-19.
  - Zarządzenie Nr 31/2020 Starosty Otwockiego z dnia 27 kwietnia 2020 r. w sprawie ustalenia organizacji pracy Starostwa Powiatowego w Otwocku w związku z zagrożeniem COVID-19.
  - Zarządzenie Nr 33/2020 Starosty Otwockiego z dnia 30 kwietnia 2020 r. w sprawie ograniczenia funkcjonowania działania Powiatowego Urzędu Pracy w Otwocku w związku z zapobieganiem potencjalnym zarażeniom koronawirusem SARS-CoV-2 wywołującym COVID-19.
  - Zarządzenie Nr 34/2020 Starosty Otwockiego z dnia 6 maja 2020 r. w sprawie ustalenia organizacji pracy Starostwa Powiatowego w Otwocku w związku z zagrożeniem COVID-19.
  - Zarządzenie Nr 35/2020 Starosty Otwockiego z dnia 19 maja 2020 r. w sprawie ustalenia organizacji pracy Starostwa Powiatowego w Otwocku w związku z zagrożeniem COVID-19.
  - Zarządzenie Nr 41/2020 Starosty Otwockiego z dnia 2 czerwca 2020 r. w sprawie zasad udostępniania informacji publicznej w Starostwie Powiatowym w Otwocku.
  - Zarządzenie Nr 44/2020 Starosty Otwockiego z dnia 29 czerwca 2020 r. w sprawie pracy zdalnej i wykorzystania sprzętu komputerowego do celów służbowych pracowników Starostwa Powiatowego przy ul. Komunardów 10 w Otwocku.
  - Zarządzenie Nr 50/2020 Starosty Otwockiego z dnia 16 lipca 2020 r. w sprawie ustalenia organizacji pracy Starostwa Powiatowego w Otwocku w związku z zagrożeniem COVID-19.
  - Zarządzenie Nr 52/2020 Starosty Otwockiego z dnia 26 sierpnia 2020 r. w sprawie wprowadzenia Polityki Bezpieczeństwa Informacji i Ochrony Danych Osobowych w Starostwie Powiatowym w Otwocku.
  - Zarządzenie Nr 53/2020 Starosty Otwockiego z dnia 27 sierpnia 2020 r. w sprawie wprowadzenia „Instrukcji przyjmowania i rozpatrywania skarg i wniosków w Starostwie Powiatowym w Otwocku”.
  - Zarządzenie Nr 55/2020 Starosty Otwockiego z dnia 31 sierpnia 2020 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Wynagradzania Pracowników Starostwa Powiatowego w Otwocku.
  - Zarządzenie Nr 61/2020 Starosty Otwockiego z dnia 5 października 2020 r. w sprawie ustalenia

organizacji pracy Starostwa Powiatowego w Otwocku w związku z zagrożeniem COVID-19 oraz umieszczeniem Powiatu Otwockiego w „obszarze czerwonym”.

- Zarządzenie Nr 63/2020 Starosty Otwockiego z dnia 9 października 2020 r. w sprawie ustalenia organizacji pracy Starostwa Powiatowego w Otwocku w związku z zagrożeniem COVID-19 oraz umieszczeniem Powiatu Otwockiego w „obszarze czerwonym”.
- Zarządzenie Nr 64/2020 Starosty Otwockiego z dnia 12 października 2020 r. w sprawie wyznaczenia osoby wykonującej czynności z zakresu prawa pracy wobec Starosty Otwockiego.
- Zarządzenie Nr 71/2020 Starosty Otwockiego z dnia 23 października 2020 r. w sprawie ustalenia organizacji pracy Starostwa Powiatowego w Otwocku w związku z zagrożeniem COVID-19 oraz umieszczeniem Powiatu Otwockiego w „obszarze czerwonym”.
- Zarządzenie Nr 76/2020 Starosty Otwockiego z dnia 3 listopada 2020 r. w sprawie ustalenia organizacji pracy Starostwa Powiatowego w Otwocku w związku z zagrożeniem COVID-19.
- Zarządzenie Nr 77/2020 Starosty Otwockiego z dnia 13 listopada 2020 r. w sprawie ustalenia organizacji pracy Starostwa Powiatowego w Otwocku w związku z zagrożeniem COVID-19.
- Zarządzenie Nr 79/2020 Starosty Otwockiego z dnia 8 grudnia 2020 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitego rzeczowego wykazu akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania składnic akt dla jednostek systemu oświaty Powiatu Otwockiego.
- Zarządzenie Nr 80/2020 Starosty Otwockiego z dnia 9 grudnia 2020 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Pracy Zdalnej dla pracowników Starostwa Powiatowego w Otwocku.
- Zarządzenie Nr 83/2020 Starosty Otwockiego z dnia 23 grudnia 2020 r. w sprawie wykazu osób upoważnionych do kontroli dowodów księgowych.
- Zarządzenie Nr 84/2020 Starosty Otwockiego z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie przyjęcia „Instrukcji przyjmowania wpłat bezgotówkowych na wyznaczonych stanowiskach w Starostwie Powiatowym w Otwocku”.
- Zarządzenie Nr 85/2020 Starosty Otwockiego z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie zmiany zarządzenia Starosty Otwockiego Nr 61/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie zasad rachunkowości oraz zakładowego planu kont dla budżetu Powiatu Otwockiego i budżetu Starostwa Powiatowego

#### Część E

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

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,<sup>9</sup>
- 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.

Otwock, 19.04.2021 ✓  
(miejscowość, data)

**STAROSTA**  
  
**Krzysztof Szczepiński**

.....  
(podpis kierownika jednostki)

---

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

<sup>2</sup> 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.

<sup>3</sup> 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.

<sup>4</sup> 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.

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

<sup>6</sup> 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.

<sup>7</sup> 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.

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

<sup>9</sup> 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.