

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
za rok 2022
(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 3/2022 Starosty Otwockiego z dnia 26 stycznia 2022 r. zmieniające Zarządzenie Nr 60/2012 Starosty Otwockiego z dnia 28.08.2012 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Pracy Starostwa Powiatowego w Otwocku.
 - Zarządzenie Nr 4/2022 Starosty Otwockiego z dnia 26 stycznia 2022 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 5/2022 Starosty Otwockiego z dnia 28 stycznia 2022 r. w sprawie ustalenia organizacji pracy Starostwa Powiatowego w Otwocku w związku z zagrożeniem COVID-19.
 - Zarządzenie Nr 6/2022 Starosty Otwockiego z dnia 1 lutego 2022 r. zmieniające zarządzenie Nr 5/2022 Starosty Otwockiego z dnia 28 stycznia 2022 r. w sprawie ustalenia organizacji pracy Starostwa Powiatowego w Otwocku w związku z zagrożeniem COVID-19.
 - Zarządzenie Nr 8/2022 Starosty Otwockiego z dnia 15 lutego 2022 r. w sprawie określenia zasad wynagradzania kierowników jednostek organizacyjnych oraz maksymalnego miesięcznego wynagrodzenia kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Otwockiego i ich zastępców.
 - Zarządzenie Nr 11/2022 Starosty Otwockiego z dnia 28 lutego 2022 r. w sprawie ustalenia organizacji pracy Starostwa Powiatowego w Otwocku w związku z zagrożeniem COVID-19.
 - Zarządzenie Nr 13/2022 Starosty Otwockiego z dnia 4 marca 2022 r. w sprawie wyznaczenia Administratora systemu teleinformatycznego (AS) oraz Inspektora bezpieczeństwa teleinformatycznego (IBTI) w Starostwie Powiatowym w Otwocku.
 - Zarządzenie Nr 15/2022 Starosty Otwockiego z dnia 28 marca 2022 r. w sprawie ustalenia organizacji pracy Starostwa Powiatowego w Otwocku w związku z zagrożeniem COVID-19.
 - Zarządzenie Nr 16/2022 Starosty Otwockiego z dnia 31 marca 2022 r. w sprawie wykazu osób upoważnionych do kontroli dowodów księgowych.
 - Zarządzenie Nr 17/2022 Starosty Otwockiego z dnia 12 kwietnia 2022 r. w sprawie wprowadzenia „Regulaminu przyjmowania zgłoszeń nieprawidłowości oraz ochrony Sygnalistów w Starostwie Powiatowym w Otwocku”.
 - Zarządzenie Nr 18/2022 Starosty Otwockiego z dnia 22 kwietnia 2022 r. zmieniające Zarządzenie Nr 15/2015 Starosty Otwockiego z dnia 27 lutego 2015 r. w sprawie powołania stałej Komisji likwidacyjnej do przeprowadzenia likwidacji środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz pozostałego sprzętu ujętego w ewidencji ilościowej do 700,00 zł.
 - Zarządzenie Nr 23/2022 Starosty Otwockiego z dnia 9 maja 2022 r. w sprawie zmiany zarządzenia Nr 82/2011 Starosty Otwockiego z dnia 30 listopada 2011 r. w sprawie ustanowienia Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w Starostwie Powiatowym w Otwocku.
 - Zarządzenie Nr 24/2022 Starosty Otwockiego z dnia 11 maja 2022 r. w sprawie zmiany Regulaminu Zakładowego Funduszu świadczeń Socjalnych w Starostwie Powiatowym w Otwocku.
 - Zarządzenie Nr 27/2022 Starosty Otwockiego z dnia 5 lipca 2022 r. w sprawie zmiany Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w Starostwie Powiatowym w Otwocku.
 - Zarządzenie Nr 28/2022 Starosty Otwockiego z dnia 7 lipca 2022 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 86/2020 Starosty Otwockiego z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w Starostwie Powiatowym w Otwocku.
 - Zarządzenie Nr 29/2022 Starosty Otwockiego z dnia 7 lipca 2022 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 3/2021 Starosty Otwockiego z dnia 19 stycznia 2021 roku w sprawie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w Starostwie Powiatowym w Otwocku, których wartość nie przekracza 130.000 złotych netto.
 - Zarządzenie Nr 31/2022 Starosty Otwockiego z dnia 11 sierpnia 2022 r. w sprawie wykazu osób upoważnionych do kontroli dowodów księgowych.
 - Zarządzenie Nr 32/2022 Starosty Otwockiego z dnia 15 września 2022 r. w sprawie korzystania ze służbowych telefonów komórkowych w Starostwie Powiatowym w Otwocku.
 - Zarządzenie Nr 39/2022 Starosty Otwockiego z dnia 10 listopada 2022 r. zmieniające Zarządzenie Nr 60/2012 Starosty Otwockiego z dnia 28.08.2012 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Pracy Starostwa Powiatowego w Otwocku.

- Zarządzenie Nr 40/2022 Starosty Otwockiego z dnia 10 listopada 2022 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 41/2022 Starosty Otwockiego z dnia 18 listopada 2022 r. w sprawie ustalenia organizacji pracy Starostwa Powiatowego w Otwocku.
- Zarządzenie Nr 42/2022 Starosty Otwockiego z dnia 9 grudnia 2022 r. w sprawie wykonywania czynności kancelaryjnych w Starostwie Powiatowym w Otwocku.
- Zarządzenie Nr 43/2022 Starosty Otwockiego z dnia 16 grudnia 2022 r. w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej w Starostwie Powiatowym w Otwocku.
- Zarządzenie Nr 45/2022 Starosty Otwockiego z dnia 30 grudnia 2022 r. w sprawie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w Starostwie Powiatowym w Otwocku, których wartość nie przekracza 130.000 złotych netto.

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.

Otwock 21.06.2023
(miejsowość, data)

STAROSTA

Krzysztof Szczegielniak
.....
(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.