

OŚWIADCZENIE O STANIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ

Starosty Powiatu Sztumskiego

za rok 2022

Dział I

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 kierowanej przeze mnie jednostce organizacyjnej

Starostwie Powiatowym w Sztumie

Część A

~~W wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza~~

Część B

W ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza

Część C

Nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza

Część D

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

- ✓ monitoringu realizacji celów i zadań;
- ✓ samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych;
- ✓ procesu zarządzania ryzykiem;
- ✓ audytu wewnętrznego;
- ✓ kontroli wewnętrznych;
- ✓ kontroli zewnętrznych;
- ✓ innych źródeł informacji: rejestr skarg i wniosków.

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

Sztum, dnia 14 kwietnia 2023 roku

(miejscowość, data)

.....

(podpis Kierownika jednostki organizacyjnej)

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym
 - a. Niewystarczające wsparcie prawne w jednostce,
 - b. Niedoskonale funkcjonujący system zabezpieczeń sieci i sprzętu teleinformatycznego,
 - c. Zbyt słaba kontrola wewnętrzna jakości wykonywanych zadań przez pracowników,
 - d. Niewystarczająca znajomość przez pracowników przepisów prawa i uregulowań wewnętrznych;
 - e. Niedoskonale funkcjonujący system zastępstw,
 - f. Niewystarczający przepływ informacji wewnątrz jednostki.

(Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych albo działu administracji rządowej, 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.
 - a. Wzmocnienie wsparcia prawnego w jednostce np. poprzez zwiększenie czasu pracy radcy prawnego, dostosowania zakresu obowiązków do obecnych potrzeb jednostki. Kontynuacja wsparcia prawnego poprzez platformę prawną Lex Samorząd Wolters Kluwer.
 - b. Zlecenie wykonania audytu bezpieczeństwa w tym cyberbezpieczeństwa.
 - c. Naczelnicy Wydziałów, w których zauważono spadek jakości wykonywanych zadań zostaną zobowiązani do przeprowadzania kontroli wewnętrznych, kierowania pracowników na szkolenia, zwiększenia nadzoru ewentualnie zapewnienie wsparcia merytorycznego.
 - d. Zaplanowano dostęp do szkoleń dedykowanych poszczególnym stanowiskom z obecnie obowiązujących przepisów prawa oraz szkolenia wewnętrzne dotyczące uregulowań wewnątrz jednostki.
 - e. Przeprowadzono zostanie analiza zastępstw i wdrożony zostanie proces naprawczy.
 - f. Kontynuowane będą cykliczne narady Starosty z naczelnikami Wydziałów, dodatkowo Naczelnicy zostaną zobowiązani do wprowadzenia w Wydziałach cyklicznych spotkań/rozmów z pracownikami dotyczących postępów realizowanych zadań wewnątrz Wydziału jak również przekazywania informacji z narad ze Starostą.

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

Dział III

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

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:
 1. Zaplanowano przeprowadzenie audytu wewnętrznego w określonych/wytypowanych obszarach działalności jednostki.
 2. Uaktualniano akty prawa wewnętrznego w Urzędzie.
 3. Kontynuowano wdrażanie w Urzędzie systemu EZD.
 4. Monitorowano ryzyka celem poprawnej realizacji założonego budżetu.

(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:

.....
.....

(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 jednostki organizacyjnej/ Wydziału, nazwę pełnionej funkcji kierowniczej.
- 2) W dziale I, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jedną część, A albo B, albo C przez zaznaczenie znakiem "X" odpowiedniego wiersza. Pozostałe dwie części wykreśla się.
- 3) 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.
- 4) 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.

- 5) 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.
- 6) Część D wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.

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

- 7) Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- 8) 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.

STAROSTA
Leszek Sarnowski