

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

*Burmistrza Gminy Żukowo
za rok 2012*

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 zakresie obszaru za, który odpowiadam tj.

Urząd Gminy Żukowo

(nazwa/nazwy obszarów lub jednostek organizacyjnych)

Część A

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

Część B

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

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w dziale II oświadczenia.

Część C

☐ nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w dziale II oświadczenia.

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: oświadczenia częściowe o stanie kontroli zarządczej jednostek organizacyjnych Gminy Żukowo

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

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku 2012

W roku 2012 zostały znowelizowane procedury dotyczące kontroli zarządczej, a jednym z elementów w/w procedur były regulacje dotyczące zarządzania ryzykiem. Nowo utworzony rejestr ryzyk w 2012 roku obejmował wszystkie cele i zadania realizowane przez referaty urzędu gminy zgodnie z Regulaminem Organizacyjnym. Większość jednostek organizacyjnych Gminy Żukowo dostosowała swój rejestr ryzyka do wzoru obowiązującego w Urzędzie Gminy

Żukowo. Zarządzanie ryzykiem jest najtrudniejszym elementem kontroli zarządczej dlatego poddawany jest ciągłym zmiany w celu dostosowania do warunków funkcjonowania danej jednostki.

W 2012 roku w Urzędzie Gminy Żukowo wdrożono system zarządzania jakością zgodnie z normą PN-EN ISO 9001:2009, który wyznacza mierniki procesu do osiągnięcia.

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, 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.

2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

W 2013 roku został opracowany plan kontroli wewnętrznych w Urzędzie Gminy Żukowo i Gminnych jednostkach.

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

Żukowo, 15.03.2013 r.

(miejscowość, data)

Burmistrz

Jerzy Żurawicz

Jednocześnie składam wyniki samooceny stanu kontroli zarządczej w obszarach, za które ponoszę odpowiedzialność.

| L.p. | CEL KONTROLI ZARZADCZEJ | TAK | NIE | NIE W PEŁNI | ISTOTNE UWAGI I DODATKOWE INFORMACJE, WYJASNIENIA |
|------|---|-----|-----|----------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Zapewnienie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi | X | | | |
| 2. | Zapewnienie skuteczności i efektywności działania | X | | | |
| 3. | Zapewnienie wiarygodności sprawozdań | X | | | |
| 4. | Zapewnienie ochrony zasobów | X | | | |
| 5. | Zapewnienie przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania | X | | | |
| 6. | Zapewnienie efektywności i skuteczności przepływu informacji | X | | | |
| 7. | Zapewnienie zarządzania ryzykiem | | | X | Jednostka dopracowuje analizę ryzyka (rejestr ryzyka) |

Oświadczam, iż ogół działań podjętych przeze mnie *Zapewnia / Nie zapewnia*

realizację celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.

data i podpis 15.03.2013r.

Burmistrz

Jerzy Żurawicz