

Złotów, dnia 19.03.2013 r.

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
Wójta Gminy Złotów  
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 kierowanej przeze mnie jednostce samorządowej

**Urządzie Gminy Złotów**

**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 :

- x  monitoringu realizacji celów i zadań,
- x  samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- x  kontroli zewnętrznych,
- x  innych źródeł informacji: informacji z realizacji uchwał Rady Gminy, sprawozdań z działalności Wójta pomiędzy sesjami, sprawozdań sporządzonych do Regionalnej Izby Obrachunkowej i do GUS oraz bieżącego monitorowania wykonywania zadań na poszczególnych stanowiskach pracy. Ważnym źródłem informacji były też zebrania wiejskie oraz narady z Sołtysami.

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

.....  
( podpis kierownika jednostki )

## DZIAŁ II

### 1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

W roku 2012 kontrola zarządcza funkcjonowała w ograniczonym zakresie. Przystąpiono do opracowania dokumentacji niezbędnej dla prawidłowego funkcjonowania i prowadzenia kontroli zarządczej. W głównej mierze kontrola zarządcza opierała się na monitorowaniu zaplanowanych w budżecie gminy zadań do realizacji w roku 2012, realizacji wniosków z zebrań wiejskich, narad z Sołtysami Sołectw oraz interpelacji i wniosków z sesji Rady Gminy oraz zamówień publicznych. Bardzo istotnym źródłem informacji wskazującym potrzebę poprawy systemu zarządzania gminą i eliminacji ryzyka były protokoły z kontroli zewnętrznych. Główną przyczyną słabości kontroli zarządczej jest brak w Urzędzie specjalisty z zakresu kontroli i audytu wewnętrznego.

**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.

Zarządzeniem Nr 1/13 Wójta Gminy Złotów z dnia 25 stycznia 2013 r. wprowadzono do realizacji plan kontroli zarządczej w 2013 roku obejmujący swoim zakresem dziewięć tematów. Będą to kontrole problemowe. Prowadzone też będzie monitorowanie kontroli zarządczej między innymi poprzez ankiety samooceny oraz narady z pracownikami Urzędu w celu wskazywania zagrożeń realizacji zadań i likwidacji źródeł ryzyka.

**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:

W dniu 06 sierpnia 2012 roku Zarządzenie Nr 19/12 Wójta Gminy Złotów w sprawie wprowadzenia kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Złotów wraz z załącznikami dotyczącymi zasad kontroli zarządczej, polityki zarządzania ryzykiem i procedurą zarządzania ryzykiem. W dniu 12 listopada 2012 roku wprowadziłem zmiany do w/w Zarządzenia. Powołałem też Zespół ds. oceny ryzyka w Urzędzie Gminy. W dniu 14 listopada 2012 roku przesłałem do Dyrektorów i Kierowników jednostek organizacyjnych pisma przypominające o obowiązku zapewnienia systematycznej kontroli zarządczej w swoich jednostkach finansów publicznych. Ponadto koordynator kontroli zarządczej uczestniczył w jednodniowym szkoleniu zorganizowanym w Urzędzie Miasta Złotów w sprawie prowadzenia kontroli zarządczej. Sprawy kontroli zarządczej omawiano na naradach z pracownikami Urzędu. Monitorowano kontrolę zarządczą poprzez wypełnienie przez pracowników anonimowych ankiet samooceny.

**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. W oświadczeniu za rok 2010 nie wypełnia się tego punktu.**

2. Pozostałe działania:

Systematyczna analiza realizacji zadań własnych gminy oraz dochodów i wydatków budżetu.

**Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.**