

Złotów, dnia 04.02.2014 r.

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Wójta Gminy Złotów
za rok 2013**

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 :

- 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: 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.

Wójt Gminy
Inż. Piotr Lach

.....
(podpis kierownika jednostki)

DZIAŁ II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

W roku 2013 kontrola zarządcza funkcjonowała w ograniczonym zakresie i obejmowała jednostkę organizacyjną Urząd Gminy Złotów.

W głównej mierze kontrola zarządcza opierała się na bieżącym monitorowaniu zaplanowanych w budżecie gminy zadań do realizacji w roku 2013, realizacji wniosków z zebrań wiejskich, narad z Sołtysami Sołectw, narad z pracownikami oraz interpelacji i wniosków z sesji Rady Gminy. W szczególności kontroli zarządczej poddano realizację zamówień publicznych i sprzedaż mienia komunalnego. Ustalony Zarządzeniem Plan Kontroli Zarządczej na rok 2013 został zrealizowany. Bardzo istotnym źródłem informacji wskazującym potrzebę poprawy systemu zarządzania gminą i eliminacji ryzyka były protokoły z kontroli zewnętrznych. Główną przyczyną ograniczonego zakresu kontroli zarządczej jest brak w Urzędzie specjalisty z zakresu kontroli i audytu wewnętrznego. Na podstawie protokołów z kontroli zarządczej stwierdzam, że należy w dalszym ciągu zwrócić uwagę na przestrzeganie przez pracowników ustalonych Zarządzeniami i Wytycznymi procedur wewnętrznych, terminów i przepisów obowiązującego prawa w celu systematycznego zmniejszania pól ryzyka w działalności Urzędu Gminy i realizacji zadań.

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 3/14 Wójta Gminy Złotów z dnia 24 stycznia 2014 r. wprowadzono do realizacji plan kontroli zarządczej w 2014 roku obejmujący swoim zakresem dziewięć tematów. Będą to kontrole problemowe. Prowadzone też będzie monitorowanie kontroli zarządczej między innymi poprzez samoocenę 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 roku 2013 zrealizowano w pełni ustalony plan kontroli zarządczej obejmując dziewięć tematów problemowych występujących na 12 stanowiskach pracy Urzędu Gminy. Kontrola obejmowała okres wszystkich czterech kwartałów roku 2013. Tematyka kontroli uwzględniała prawidłowość realizacji zadań z obowiązującymi przepisami prawa oraz ustalonymi procedurami wewnętrznymi. Dużą uwagę podczas kontroli zwracano na sprawy finansowe powiązane z realizacją zadań mających wpływ na dochody własne gminy.

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.

Wójt Gminy
inż. Piotr Lach