

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
za rok 2017**
(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 Nowodworskim¹

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 audytów wewnętrznych słabości kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych Powiatu Nowodworskiego.

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 Nowym Dworze Mazowieckim.
- 2) Przeprowadzono samoocenę kontroli zarządczej wśród osób zarządzających i pracowników Starostwa.
- 3) Wprowadzono następujące Uchwały Zarządu Powiatu Nowodworskiego:
 - Uchwała Nr 274/2017 z dnia 19 stycznia 2017r. w sprawie zmiany Regulaminu Organizacyjnego Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Dworze Mazowieckim;
 - Uchwała Nr 277/2017 z dnia 2 lutego 2017 r. zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Regulaminu udzielania w Starostwie Powiatowym w Nowym Dworze Mazowieckim, zamówień publicznych, co do których z uwagi na wartość zamówienia zastosowanie mają przepisy ustawy – Prawo zamówień publicznych;
 - Uchwała Nr 283/2017 z dnia 2 lutego 2017 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu udzielania w Starostwie Powiatowym w Nowym Dworze Mazowieckim, zamówień publicznych, których wartość szacunkowa nie przekracza kwoty wskazanej w art. 4 pkt 8 ustawy – Prawo zamówień publicznych;
 - Uchwała Nr 390/2017 z dnia 7 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Domu Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II w Nasielsku.
- 4) Wprowadzono następujące Zarządzenia:
 - Zarządzenie Nr 7/2017 Starosty Nowodworskiego z dnia 14 lutego 2017 r. w sprawie zmiany Zarządzenia nr 43/2016 z dnia 28 października 2016 r. w sprawie przeprowadzenia rocznej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Starostwie Powiatowym w Nowym Dworze Mazowieckim za rok 2016;
 - Zarządzenie Nr 10/2017 Starosty Nowodworskiego z dnia 2 marca 2017 r. zmieniające Politykę Bezpieczeństwa Informacji w Starostwie Powiatowym w Nowym Dworze Mazowieckim;
 - Zarządzenie Nr 13/2017 Starosty Nowodworskiego z dnia 28 marca 2017 r. zmieniające Zarządzenie w sprawie ustalenia Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w Starostwie Powiatowym w Nowym Dworze Mazowieckim;
 - Zarządzenie Nr 19/2017 Starosty Nowodworskiego z dnia 22 maja 2017 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 9/2015 Starosty Nowodworskiego z dnia 12 marca 2015 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w Starostwie Powiatowym w Nowym Dworze Mazowieckim;
 - Zarządzenie Nr 26/2017 Starosty Nowodworskiego z dnia 29 czerwca 2017 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 9/2015 Starosty Nowodworskiego z dnia 12 marca 2015 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w Starostwie Powiatowym w Nowym Dworze Mazowieckim;
 - Zarządzenie Nr 28/2017 Starosty Nowodworskiego z dnia 7 lipca 2017 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 66/2008 z dnia 30 grudnia 2008 r. Starosty Nowodworskiego w sprawie wprowadzenia instrukcji kontroli finansowej, zasad obiegu dokumentów finansowo – księgowych, instrukcji inwentaryzacyjnej oraz dokumentacji zasad (polityki) rachunkowości dla budżetu powiatu nowodworskiego oraz Starostwa Powiatowego w Nowym Dworze Mazowieckim;
 - Zarządzenie Nr 32/2017 Starosty Nowodworskiego z dnia 24 lipca 2017 r. w sprawie wprowadzenia Polityki Bezpieczeństwa Informacji w Starostwie Powiatowym w Nowym Dworze Mazowieckim;
 - Zarządzenie Nr 35/2017 Starosty Nowodworskiego z dnia 28 września 2017 r. w sprawie powołania komisji do oceny przydatności zbędnych lub zużytych składników rzeczowych majątku ruchomego;

- Zarządzenie Nr 39/2017 Starosty Nowodworskiego z dnia 15 listopada 2017 r. w sprawie przeprowadzenia okresowej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Starostwie Powiatowym w Nowym Dworze Mazowieckim za rok 2017;
- Zarządzenie Nr 40/2017 Starosty Nowodworskiego z dnia 6 grudnia 2017 r. w sprawie przeprowadzenia okresowej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Zespole Szkół Zawodowych w Nasielsku za rok 2017.

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 częściowych dotyczących stanu kontroli zarządczej złożonych przez kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Nowodworskiego.

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

Nowy Dwór Maz. 25.04.2018r.
.....
(miejsowość, data)

STAROSTA
Magdalena Biernacka
.....
(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.