

Załącznik nr 1 do Zasad kontroli zarządczej
w Starostwie Powiatowym
w Nowym Dworze Mazowieckim

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
za rok 2019**

(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 Starostwie Powiatowym w Nowym Dworze Mazowieckim i 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 Zarządzenia:
 - Zarządzenie Nr 2/2019 Starosty Nowodworskiego z dnia 2 stycznia 2019 r. w sprawie zmiany Regulaminu użytkowania samochodów służbowych, samochodów prywatnych do celów służbowych oraz określenie zasad odbywania podróży służbowych w Starostwie Powiatowym w Nowym Dworze Mazowieckim.
 - Zarządzenie Nr 10/2019 Starosty Nowodworskiego z dnia 15 lutego 2019 r. w sprawie zmiany Regulaminu Wynagradzania Pracowników Starostwa Powiatowego w Nowym Dworze Mazowieckim.
 - Zarządzenie Nr 31/2019 Starosty Nowodworskiego z dnia 30 maja 2019 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w Starostwie Powiatowym w Nowym Dworze Mazowieckim.
 - Zarządzenie Nr 43/2019 Starosty Nowodworskiego z dnia 25 października 2019 r. w sprawie przeprowadzenia pełnej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Starostwie Powiatowym w Nowym Dworze Mazowieckim za rok 2019.
 - Zarządzenie Nr 48/2019 Starosty Nowodworskiego z dnia 29 listopada 2019 r. zmieniające Zarządzenie w sprawie przeprowadzenia pełnej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Starostwie Powiatowym w Nowym Dworze Mazowieckim za rok 2019.
 - Zarządzenie Nr 52/2019 Starosty Nowodworskiego z dnia 12 grudnia 2019 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji inwentaryzacyjnej w Liceum Ogólnokształcącym im. Wojska Polskiego w Nowym Dworze Mazowieckim.
 - Zarządzenie Nr 53/2019 Starosty Nowodworskiego z dnia 12 grudnia 2019 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji inwentaryzacyjnej w Zespole Szkół Zawodowych Nr 1 w Nowym Dworze Mazowieckim.
 - Zarządzenie Nr 54/2019 Starosty Nowodworskiego z dnia 12 grudnia 2019 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji inwentaryzacyjnej w Liceum Ogólnokształcącym im. Jarosława Iwaszkiewicza w Nasielsku.
 - Zarządzenie Nr 55/2019 Starosty Nowodworskiego z dnia 12 grudnia 2019 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji inwentaryzacyjnej w Zespole Szkół Zawodowych w Nasielsku.
 - Zarządzenie Nr 56/2019 Starosty Nowodworskiego z dnia 12 grudnia 2019 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji inwentaryzacyjnej w Zespole Placówek Edukacyjnych w Nowym Dworze Mazowieckim.
 - Zarządzenie Nr 57/2019 Starosty Nowodworskiego z dnia 12 grudnia 2019 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji inwentaryzacyjnej w Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej w Nowym Dworze Mazowieckim.
 - Zarządzenie Nr 58/2019 Starosty Nowodworskiego z dnia 12 grudnia 2019 r. w sprawie przeprowadzenia pełnej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Liceum Ogólnokształcącym im. Wojska Polskiego w Nowym Dworze Mazowieckim za rok 2019.
 - Zarządzenie Nr 59/2019 Starosty Nowodworskiego z dnia 12 grudnia 2019 r. w sprawie przeprowadzenia okresowej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Zespole Szkół Zawodowych Nr 1 w Nowym Dworze Mazowieckim za rok 2019.
 - Zarządzenie Nr 60/2019 Starosty Nowodworskiego z dnia 12 grudnia 2019 r. w sprawie przeprowadzenia okresowej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Liceum Ogólnokształcącym im. Jarosława Iwaszkiewicza w Nasielsku za rok 2019.

- Zarządzenie Nr 61/2019 Starosty Nowodworskiego z dnia 12 grudnia 2019 r. w sprawie przeprowadzenia okresowej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Zespole Szkół Zawodowych w Nasielsku za rok 2019.
- Zarządzenie Nr 62/2019 Starosty Nowodworskiego z dnia 12 grudnia 2019 r. w sprawie przeprowadzenia okresowej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Zespole Placówek Edukacyjnych w Nowym Dworze Mazowieckim za rok 2019.
- Zarządzenie Nr 63/2019 Starosty Nowodworskiego z dnia 12 grudnia 2019 r. w sprawie przeprowadzenia okresowej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej w Nowym Dworze Mazowieckim za rok 2019.
- Zarządzenie Nr 65/2019 Starosty Nowodworskiego z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie ustalenia procedury kontroli instytucji obowiązanych w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.
- Zarządzenie Nr 66/2019 Starosty Nowodworskiego z dnia 31 grudnia 2019 r. w sprawie ustalenia planu kontroli instytucji obowiązanych w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu na 2020 rok.

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 cząstkowych 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. 4.02.2020 ✓
(miejscowość, data)

STAROSTA

Krzysztof Kapusta

(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.