

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Burmistrza Dziwnowa

za rok 2011

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 kierowanym przeze mnie jednostce samorządu terytorialnego:

Urząd Miejski w Dziwnowie

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 o funkcjonowaniu z cotygodniowych Narad Burmistrza z Kier. Jednostek podległych,
- wniosków z kontroli jednostek podległych, kontroli zewnętrznych,
- ocen i informacji uzyskiwanych w trakcie spotkań z mieszkańcami Gminy,

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

01.02.2012 ✓

 (miejscowość, data)

BURMISTRZ

 Grzegorz Litwiński
 (podpis Burmistrza)

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Cele i zadania realizowane przez Urząd nie ujęte w sposób zadaniowy w rocznym planie budżetowym na 2011 r. utrudniały dokonanie obiektywnej oceny skuteczności i efektywności działania. Brak uporządkowanego podejścia do wyznaczonych celów realizowanych przez komórki organizacyjne, jak i brak praktycznych doświadczeń oraz krótki czas drugiego półrocza nie pozwolił na opracowanie planu celów i zadań, oraz wdrożenie procedur identyfikacji celów, oceny stopnia realizacji zadań oraz reakcji na ryzyka zagrażające realizacji celów. Mimo to w praktyce realizowano procesy oceny ryzyka i stopień realizacji zadań (brak dokumentacji KZ) np. dla poszczególnych zadań inwestycyjnych na naradach operacyjnych.

Brak planu wyznaczającego cele i zadania w praktyce uniemożliwił udokumentowanie realizowanych praktycznych mechanizmów służących ocenie stopnia wykonania określonych 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.

- Opracowanie na 2012 rok Planu celów, zadań oraz określenia mierników w realizacji misji Urzędu Miejskiego w Dziwnowie na rok 2012.

Termin realizacji: do końca lutego 2012 r.

- Opracowanie na rok 2012 planu kontroli w UM Dziwnów i jednostkach podległych.

Termin realizacji: do końca lutego 2012 r.

- Dostosowanie przepisów wewnętrznych do zadań realizowanych w ramach Kontroli Zarządczej,

Termin realizacji: zgodnie z przyjętym harmonogramem na 2012 r.

- Przypisanie pracownikom odpowiedzialności za adekwatną, skuteczną i efektywną kontrolę zarządczą,

Termin realizacji: do końca czerwca 2012 r.

- Dokonanie analizy funkcjonowania Kontroli Zarządczej w wybranych obszarach działania,

Termin realizacji: do końca listopada 2012 r.

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.

W ramach Kontroli Zarządczej wprowadzono w Urzędzie Miejskim w Dziwnowie w okresie pierwszego półrocza 2011 roku model samooceny CAF którego wnioski realizowane są zgodnie z założonym harmonogramem. Poddano ocenie dokumenty organizacyjno - prawne, wprowadzono nowe procedury organizacyjne. Określone zostały procedury i standardy Kontroli Zarządczej, ustalono zasady wyznaczania celów oraz zasady ich monitorowania. Wprowadzono zasady zarządzania ryzykiem, określono mierniki, oraz wprowadzono instrukcję Kontroli Zarządczej w Urzędzie Miejskim W Dziwnowie.

Prowadzono monitoring zadań inwestycyjnych z oceną stopnia ryzyka na naradach i spotkaniach z wykonawcami.

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

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:

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