

ON.1712.6.2021

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
Starosty Radomszczańskiego  
za rok 2020**

(rok, za który składane jest oświadczenie)

**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 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/kierowanych przeze mnie działach administracji rządowej/w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych~~

**Starostwie Powiatowym w Radomsku oraz w podległych powiatowych  
jednostkach  
organizacyjnych Powiatu Radomszczańskiego**

.....  
(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych)

**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 systemu kontroli zarządczej,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- merytorycznych sprawozdań, analiz, raportów, informacji i prowadzonych spraw,
- informacji z narad, spotkań, rozmów, opinii, własnych obserwacji,
- informacji o stanie kontroli zarządczej z poszczególnych komórek organizacyjnych i podległych jednostek,
- innych źródeł informacji.

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

#### **Dział II**

I. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

- zawarte i opisane w arkuszach samooceny systemu kontroli zarządczej komórek organizacyjnych i powiatowych jst za 2020r., rejestrze ryzyk oraz merytorycznych analizach, sprawozdaniach, raportach i dokumentacji prowadzonych spraw, opinii Audytora Wewnętrznego o stanie kontroli zarządczej za 2020 r. na podstawie realizacji zadań audytowych (zapewniających i doradczych), przeprowadzonych czynności sprawdzających ujętych w rocznym planie audytu wewnętrznego na 2020r. oraz spostrzeżeń własnych, obserwacji, piśmie ze stanowiska ds. kontroli wewnętrznej, jak również w protokołach z kontroli wewnętrznych i zewnętrznych, wydanych zaleceniach oraz wynikach 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:

- analiza obowiązujących procedur dotyczących kontroli zarządczej, w tym zarządzania ryzykiem, a następnie ustalenie ze Starostą przy udziale Audytora Wewnętrznego i Koordynatora ds. kontroli zarządczej dalszego trybu działania w zakresie ewentualnego przemodelowania /aktualizacji wewnętrznych procedur,
- zwiększanie świadomości w zakresie kontroli zarządczej, w tym przeprowadzenie szkolenia,
- upowszechnienie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, o których mowa w ustawie o finansach publicznych,
- bieżące monitorowanie wdrażania i realizowania procedury kontroli zarządczej,
- bieżące monitorowanie zarejestrowanych procedur kontroli zarządczej,
- bieżące monitorowanie celów i zadań stanowiących podstawę identyfikacji ryzyka,
- samoocena w zakresie realizacji standardów kontroli zarządczej\*,
- podejmowanie działań w celu eliminacji stwierdzonych uchybień, niezgodności oraz negatywnie ocenionych obszarów kontroli zarządczej oraz wskazanych słabości kontroli zarządczej,
- inne działania przewidziane prawem.

Skuteczność powyższych działań i bezpośredni udział wszystkich uczestników procesu w znacznym stopniu uzależnione będzie od sytuacji epidemiologicznej w kraju, zatem dopuszcza się możliwość ich realizacji, kontynuacji również w roku następnym.

\* terminy realizacji poszczególnych działań wynikają ze stosownych zarządzeń

*(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:

- upowszechnienie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, o których mowa w ustawie o finansach publicznych,
- zwiększanie świadomości w zakresie kontroli zarządczej,
- bieżące monitorowanie wdrażania i realizowania procedury kontroli zarządczej,
- bieżące monitorowanie zarejestrowanych procedur kontroli zarządczej,
- bieżące monitorowanie realizacji celów i zadań stanowiących podstawę identyfikacji ryzyka,
- samoocena w zakresie standardów kontroli zarządczej,
- podejmowanie działań w celu eliminacji stwierdzonych uchybień, niezgodności, słabości kontroli zarządczej,
- poprawa funkcjonalności Starostwa,
- przeprowadzenie audytów wewnętrznych i kontroli wewnętrznych,
- realizacja procesu zarządzania ryzykiem w Starostwie Powiatowym w Radomsku i powiatowych jednostkach organizacyjnych Powiatu Radomszczańskiego,
- inne działania przewidziane prawem.

W 2020 roku Powiat Radomszczański kontynuował realizację ze Śląskim Związkiem Gmin i Powiatów porozumienia w zakresie realizacji przedsięwzięcia „Benchmarking-Kontynuacja”. Celem przedsięwzięcia jest między innymi wymiana doświadczeń i dzielenie się dobrymi praktykami w administracji publicznej.

Przeprowadzono analizę przestrzegania i promowania zasad Kodeksu Etyki przez pracowników Starostwa Powiatowego w Radomsku, jak również wystąpiono do pracowników informując o możliwości składania propozycji w zakresie zmian zapisów Kodeksu.

Podjęmowano działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, kierowano w tym zakresie stosowne pisma do dyrektorów podległych jst i kierujących komórkami organizacyjnymi w Starostwie Powiatowym w Radomsku. Przypominano o obowiązku stosowania standardów kontroli zarządczej. Promowano korzystanie z bazy wiedzy w zakresie kontroli zarządczej w sektorze finansów publicznych dostępnej na stronie Ministerstwa Finansów. Opisy działań poszczególnych jst i komórek organizacyjnych znajdują się w informacjach o stanie kontroli zarządczej.

*(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.)*

## 2. Pozostałe działania:

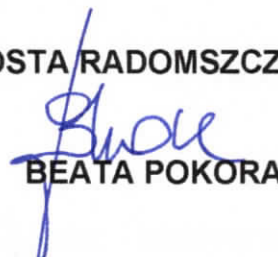
W 2020 r. uaktualniono skład zespołu do spraw kontroli zarządczej oraz zespołu ds. ryzyka.

W wyniku przeprowadzonego monitoringu arkuszy zarządzania ryzykiem na 2020 r. i dokonanej w tym zakresie analizy, zalecono i przeprowadzono na poziomie komórek organizacyjnych i samodzielnych stanowisk pracy w Starostwie ponowną ich weryfikację pod kątem zagrożeń związanych z Covid-19 .

Zwrócono uwagę na aktualizację i dostosowanie danych zawartych w BIP oraz dostosowywanie przestrzeni publicznej dla osób ze szczególnymi potrzebami, zapewniając równy dostęp do dóbr i usług publicznych.

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

**STAROSTA RADOMSZCZAŃSKI**



**BEATA POKORA**

Radomsko, 28 kwietnia 2021 r.