

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Wójta Gminy Rogowo¹⁾

za rok 2020

(rok, za który składane jest oświadczenie)

URZĄD GMINY W ROGOWIE

Wpłynęło dn. 2021-04-13

Nr 3292 Zał.

Podpis *[signature]*

Dział I²⁾

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 przez ze mnie Urzędzie Gminy w Rogowie oraz podległych jednostkach organizacyjnych w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Niniejsze oświadczenie opieram na mojej opinii i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:

- bieżącego monitoringu realizacji celów i zadań,
- kontroli wewnętrznych przeprowadzonych zgodnie z ustalonym harmonogramem kontroli zarządczej na rok 2020,
- procesu analizy ryzyka,
- kontroli zewnętrznych (wykaz kontroli wpisany w książkę kontroli),
- oświadczeń o stanie kontroli zarządczej, otrzymanych od dyrektorów jednostek organizacyjnych.

Część A⁴⁾

w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Część B⁵⁾

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 C⁶⁾

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:⁷⁾

- x monitoringu realizacji celów i zadań,
- x samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾,
- x procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- x kontroli wewnętrznych,
- x kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji:

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

Rogowo, dnia 12.04.2021 roku
(miejscowość, data)

WÓJTA

[signature]

mgr inż. Zbigniew Łgoczyński

(podpis ministra/kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.
nie dotyczy
2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.
kontrole wewnętrzne prowadzone zgodnie z harmonogramem kontroli na rok 2021, przyjętym zarządzeniem nr 79/2020 Wójta Gminy Rogowo z dnia 31 grudnia 2020 roku, bieżący monitoring realizacji celów i zadań.

Dział III¹⁰⁾

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 2020, zgodnie z zarządzeniem nr 81/2019 Wójta Gminy Rogowo z dnia 18 grudnia 2019 roku w sprawie planu kontroli zarządczej na rok 2020 zrealizowano następujące zadania audytowe:
 1. w dniu 03.02.2020 dokonano kontroli w zakresie prawidłowości rozliczania zużycia paliwa pojazdów Gminy Rogowo (protokół kontroli w aktach),
 2. w dniu 28.10.2020 dokonano kontroli w zakresie gotówki i druków ścisłego zarachowania w kasie Urzędu Gminy w Rogowie. Kontrola dotyczyła zgodności stanu gotówki w kasie ze stanem według raportów kasowych oraz druków ścisłego zarachowania (protokół kontroli w aktach),
 3. w dniu 23 listopada 2020 roku dokonano kontroli w zakresie prawidłowości przestrzegania harmonogramu badań wodociągów publicznych należących do gminy Rogowo. Kontrola dotyczyła przestrzegania obowiązku opracowania harmonogramu poboru prób wody w ramach kontroli wewnętrznej ((protokół kontroli w aktach),
 4. w dniu 04.12.2020 roku przeprowadzono kontrolę zewnętrzną w Szkole Podstawowej im. Henryka Napiórkowskiego w Rogowie w zakresie bezpieczeństwa uczniów (protokół kontroli w aktach),
 5. w dniu 14 grudnia 2020 roku dokonano kontroli w zakresie aktualności szkoleń z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy pracowników Urzędu Gminy w Rogowie oraz kierowników i dyrektorów jednostek podległych, kontrola polegała na sprawdzeniu czy w aktach osobowych w/w osób znajdują się aktualne zaświadczenia w zakresie szkolenia BHP ((protokół kontroli w aktach).

**W 2020 roku przeprowadzono dwie kontrole w Urzędzie Gminy w Rogowie przez uprawnione instytucje zewnętrzne.
Na wnioski pokontrolne udzielono odpowiedzi.**

2. Pozostałe działania:
nie dotyczy

Objaśnienia:

- ¹⁾ Należy podać nazwę ministra, ustaloną przez Prezesa Rady Ministrów na podstawie art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 sierpnia 1996 r. o Radzie Ministrów (Dz. U. z 2003 r. Nr 24, poz. 199 i Nr 80, poz. 717, z 2004 r. Nr 238, poz. 2390 i Nr 273, poz. 2703, z 2005 r. Nr 169, poz. 1414 i Nr 249, poz. 2104, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 170, poz. 1217 i Nr 220, poz. 1600, z 2008 r. Nr 227, poz. 1505, z 2009 r. Nr 42, poz. 337, Nr 98, poz. 817, Nr 157, poz. 1241 i Nr 161, poz. 1277 oraz z 2010 r. Nr 57, poz. 354), a w przypadku gdy oświadczenie sporządza jest przez kierownika jednostki, nazwę pełnionej przez niego funkcji.
- ²⁾ W dziale I, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jedną część z części A albo B, albo C przez zaznaczenie znakiem "X" odpowiedniego wiersza. Pozostałe dwie części wykreśla się. Część D wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.
- ³⁾ Minister kierujący więcej niż jednym działem administracji rządowej składa jedno oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w zakresie wszystkich kierowanych przez niego działów, obejmujące również urząd obsługujący ministra. Oświadczenie nie obejmuje jednostek, które nie są jednostkami sektora finansów publicznych w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020 i Nr 238, poz. 157B).
- ⁴⁾ Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem.
- ⁵⁾ Część B wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu jednego lub więcej wymienionych elementów: 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, z zastrzeżeniem przypisu 6.
- ⁶⁾ Część C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu żadnego z wymienionych elementów: 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 oraz zarządzania ryzykiem.
- ⁷⁾ Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednio wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.
- ⁸⁾ 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.
- ⁹⁾ Dział II sporządzony jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- ¹⁰⁾ Dział III sporządza się w przypadku, gdy w dziale I oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B albo C lub gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.