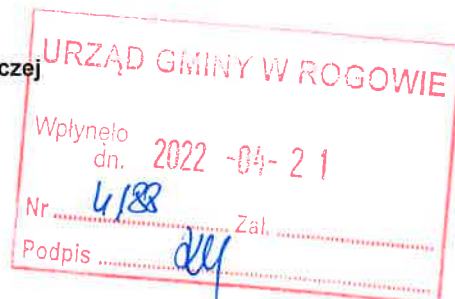


Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Wójta Gminy Rogowo¹⁾

za rok 2021

(rok, za który składane jest oświadczenie)



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 ograniczonym 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,
- 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,
- x kontroli zewnętrznych,
- x innych źródeł informacji: realizacji uchwał Rady Gminy Rogowo, sprawozdań i informacji składanych przez pracowników na sesjach Rady Gminy Rogowo, sprawozdań z realizacji zadań i działalności między sesjami składanych na sesji przez Wójta Gminy, sprawozdań, rozstrzygnięć i opinii sporządzanych przez Regionalną Izbę Obrachunkową, sprawozdań składanych do GUS, wniosków z zebrań wiejskich, informacji ze stowarzyszenia, a także bieżącego wykonywania zadań na poszczególnych stanowiskach pracy.

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

Rogowo, dnia 21.04.2022 roku
(miejscowość, data)

WÓJTA

.....mgr inż. Zbigniew Zgórzyński
(podpis ministra/merownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.
W roku 2021 kontrola zarządcza funkcjonowała w ograniczonym zakresie i obejmowała Urząd Gminy w Rogowie. W głównej mierze kontrola zarządcza opierała się na monitorowaniu terminowości przebiegu postępowań prowadzonych w urzędzie, kontroli terminowości wydawania decyzji w Referacie Spraw Obywatelskich, kontroli przygotowania projektów organizacyjnych szkół oraz prowadzenia ewidencji wydanych i utraconych dowodów osobistych.
Główną przyczyną ograniczonego zakresu kontroli zarządczej jest brak w urzędzie specjalisty z zakresu kontroli i audytu wewnętrznego. Należy w dalszym ciągu zwrócić uwagę na przestrzeganie przez pracowników ustalonych zarządzeniami Wójta i regulaminami procedur wewnętrznych, terminów i przepisów obowiązującego prawa w celu systematycznego zmniejszenia pól ryzyka w działalności urzędu i realizacji zadań. Ponadto na prowadzonych naradach z pracownikami w dalszym ciągu należy zwracać uwagę na prawidłowe kontakty z interesantami wykazując rolę służbową pełnioną przez urzędników oraz terminowość prowadzenia postępowań.
2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.
Na rok 2022 w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej zostały zaplanowane kontrole problemowe. Prowadzone też będzie monitorowanie kontroli zarządczej między innymi poprzez indywidualną ocenę realizacji zadań na poszczególnych stanowiskach pracy oraz poprzez narady z pracownikami urzędu, dyrektorami i kierownikami jednostek organizacyjnych Gminy Rogowo w celu wskazania zagrożeń realizacji zadań i likwidacji źródeł ryzyka.

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:
Tematyka kontroli uwzględniała prawidłowość realizacji zadań z obowiązującymi przepisami prawa oraz ustalonymi procedurami wewnętrznymi.
2. Pozostałe działania:
Systematyczna analiza realizacji zadań własnych gminy oraz dochodów i wydatków budżetu.

Objaśnienia:

- ¹⁾ Należy podać nazwę ministra, ustaloną przez Prezesa Rady Ministrów na podstawie art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 sierpnia 1998 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. Oświadczenia nie obejmują 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. 1578).
- ⁴⁾ Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: zgodność 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 z wymienionych elementów: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzeganie i promowanie 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, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji oraz zarządzania ryzykiem.
- ⁷⁾ Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie 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 sporządza się 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.