

Złotów, dnia 12.01.2016 r.

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Wójta Gminy Złotów
za rok 2015**

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 kierowanej przeze mnie jednostce samorządowej

Urządzie Gminy Złotów

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 a szczególnie kontroli zarządczej,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji: realizacji uchwał Rady Gminy, sprawozdań składanych przez pracowników na sesjach Rady Gminy, sprawozdań składanych na sesji przez Wójta Gminy, sprawozdań, rozstrzygnięć i opinii sporządzanych przez Regionalną Izbę Obrachunkową, sprawozdań składanych do GUS, wniosków z zebrań wiejskich, oraz bieżącego monitorowania wykonywania zadań na poszczególnych stanowiskach pracy.

Ważnym źródłem informacji były też wnioski, zapytania i interpelacje radnych.

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

DZIAŁ II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

W roku 2015 kontrola zarządcza funkcjonowała w ograniczonym zakresie i obejmowała jednostkę organizacyjną Urząd Gminy Złotów.

W głównej mierze kontrola zarządcza opierała się na bieżącym monitorowaniu zaplanowanych w budżecie gminy zadań do realizacji w roku 2015, realizacji wniosków z zebrań wiejskich, wniosków narad z Sołtysami, narad z pracownikami oraz interpelacji i wniosków z sesji Rady Gminy. W szczególności kontroli zarządczej poddano realizację wydawania decyzji na usunięcie drzew i krzewów, przestrzegania procedur zamówień publicznych, planowania i zagospodarowania przestrzennego gminy, prowadzenia metryk sprawy przy wydawanych decyzjach administracyjnych i wykorzystania środków funduszu sołectkiego na realizację zadań zgodnie z uchwałami zebrań wiejskich. Ustalony Zarządzeniem Plan Kontroli Zarządczej na rok 2015 został zrealizowany za wyjątkiem jednego bloku tematycznego z powodu długotrwałej choroby pracownika. .

Bardzo istotnym źródłem informacji wskazującym potrzebę poprawy systemu zarządzania gminą i eliminacji ryzyka były protokoły z kontroli zewnętrznych. W roku 2015 przeprowadzono sześć kontroli zewnętrznych przez Wojewodę Wielkopolskiego, Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego, ZUS Oddział w Pile, Naczelnika Urzędu Skarbowego w Złotowie oraz Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu.

Główną przyczyną ograniczonego zakresu kontroli zarządczej jest brak w Urzędzie specjalisty z zakresu kontroli i audytu wewnętrznego. Na podstawie protokołów z kontroli zarządczej stwierdzam, że 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 zmniejszania pól ryzyka w działalności Urzędu Gminy i realizacji 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.

Zarządzeniem Nr 1.2016 Wójta Gminy Złotów z dnia 08 stycznia 2016 r. wprowadzono do realizacji plan kontroli zarządczej w 2016 roku obejmujący swoim zakresem siedem tematów. Będą to kontrole problemowe. Prowadzone też będzie monitorowanie kontroli zarządczej między innymi poprzez samoocenę oraz narady z pracownikami Urzędu w celu wskazywania zagrożeń realizacji zadań i likwidacji źródeł ryzyka.

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:

W roku 2015 nie zrealizowano w pełni ustalonego planu kontroli zarządczej obejmując sześć tematów problemowych występujących na 7 stanowiskach pracy Urzędu Gminy. Kontrola obejmowała okres wszystkich czterech kwartałów roku 2015. Tematyka kontroli uwzględniała prawidłowość realizacji zadań z obowiązującymi przepisami prawa oraz ustalonymi procedurami wewnętrznymi. Dużą uwagę podczas kontroli zwracano na sprawy finansowe powiązane z realizacją zadań mających wpływ na dochody własne gminy.

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:

Systematyczna analiza realizacji zadań własnych gminy oraz dochodów i wydatków budżetu.

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