

ZARZĄDZENIE NR 33/2011
STAROSTY SKARŻYSKIEGO
z dnia 18 kwietnia 2011 r.

w sprawie: ustalenia zasad monitorowania i dokonywania samooceny systemu kontroli zarządczej oraz udzielania informacji o stanie kontroli zarządczej.

Na podstawie art. 68, art. 69 ustawy 1 pkt. 2 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm) oraz Zarządzenia nr 28/2010 Starosty Skarżyskiego z dnia 31 maja 2010 r. w sprawie: regulaminu, organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Skarżysku – Kamiennej i jednostkach organizacyjnych Powiatu Skarżyskiego

Starosta Skarżyski zarządza, co następuje:

§ 1

1. Ustala się zasady monitorowania i dokonywania samooceny systemu kontroli zarządczej oraz udzielania informacji o stanie kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Skarżysku – Kamiennej oraz w jednostkach organizacyjnych Powiatu Skarżyskiego.
2. Wprowadza się obowiązek dokonywania samooceny systemu kontroli zarządczej we wszystkich jednostkach organizacyjnych Powiatu Skarżyskiego.
3. Wprowadza się obowiązek składania informacji o stanie kontroli zarządczej według niniejszych zasad.

§ 2

1. Wdrożenie systemu monitorowania i dokonywania samooceny systemu kontroli zarządczej oraz składania informacji o stanie kontroli zarządczej ma na celu:
 - 1) dostarczenie Staroście Skarżyskiemu informacji odnośnie adekwatności, legalności, skuteczności i efektywności realizacji zadań przez daną jednostkę organizacyjną Powiatu Skarżyskiego,
 - 2) wywiązanie się Starosty Skarżyskiego z zadań związanych z nadzorem w ramach II poziomu kontroli zarządczej,
 - 3) zapewnienie działania zgodnie ze standardami kontroli zarządczej,
 - 4) usprawnianie funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Skarżysku – Kamiennej i pozostałych jednostkach organizacyjnych Powiatu Skarżyskiego.

§ 3

1. Zasady monitorowania i dokonywania samooceny systemu kontroli zarządczej oraz składania informacji o stanie kontroli zarządczej określają:

- 1) obowiązki w zakresie dokonywania samooceny systemu kontroli zarządczej,
- 2) obowiązki w zakresie sporządzania informacji o stanie kontroli zarządczej,
- 3) zasady uzyskiwania i raportowania wyników samooceny oraz przekazywania informacji o stanie kontroli zarządczej.

§ 4

1. Źródłami zapewnienia w zakresie kontroli zarządczej są informacje pochodzące z :

- 1) monitoringu realizacji celów i zadań,
- 2) samooceny systemu kontroli zarządczej, w tym systemu zarządzania ryzykiem,
- 3) audytu wewnętrznego,
- 4) kontroli wewnętrznych,
- 5) kontroli zewnętrznych,
- 6) innych dostępnych źródeł.

§ 5

1. Odpowiedzialność za monitorowanie realizacji zadań i celów ponoszą:

- 1) w przypadku jednostek organizacyjnych - Kierownicy jednostek,
- 2) w przypadku Starostwa Powiatowego – Kierownicy komórek organizacyjnych,
- 3) Inspektor ds. kontroli – w zakresie przeprowadzanych czynności kontrolnych w Starostwie Powiatowym i pozostałych jednostkach organizacyjnych powiatu w Skarżysku – Kamiennej.

2. Odpowiedzialność za dokonywanie samooceny kontroli zarządczej:

- 1) w Starostwie Powiatowym w Skarżysku -Kamiennej ponosi koordynator kontroli zarządczej – Sekretarz Powiatu,
- 2) w pozostałych jednostkach organizacyjnych powiatu – Kierownicy jednostek,
3. Kierownicy komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Skarżysku – Kamiennej odpowiedzialni są za:

- 1) dokumentowanie przeprowadzonego monitoringu i przekazywanie wyników przeprowadzonej samooceny Sekretarzowi zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) sporządzanie i składanie do Zespołu Kontroli i Audytu Wewnętrznego informacji o stanie kontroli zarządczej w swojej komórce zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia,

4. Kierownicy jednostek organizacyjnych są odpowiedzialni za:

- 3) dokumentowanie przeprowadzonego monitoringu i przekazywanie wyników z przeprowadzonej samooceny do Zespołu Kontroli i Audytu Wewnętrznego, zgodnie z załącznikiem nr 1,
- 4) sporządzanie i składanie do Zespołu Kontroli i Audytu Wewnętrznego informacji o stanie kontroli zarządczej w swojej jednostce zgodnie z załącznikiem Nr 2.

5. Koordynator kontroli zarządczej – Sekretarz Powiatu Skarżyskiego jest odpowiedzialny za:

- 1) dokonywanie samooceny systemu kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Skarżysku – Kamiennej, z uwzględnieniem zagadnień zarządzania ryzykiem i przekazywanie wyników samooceny do Zespołu Kontroli i Audytu Wewnętrznego; zgodnie z załącznikiem Nr 1,
- 2) Sporządzanie i składanie do Zespołu Kontroli i Audytu Wewnętrznego informacji o stanie kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Skarżysku –Kamiennej, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

6. Wyniki samooceny i informacji o stanie kontroli, o których jest mowa w pkt. 3, 4 i 5 sporządza się i przekazuje w terminie do końca pierwszego kwartału za rok poprzedni.

7. Zespół Kontroli i Audytu Wewnętrznego jest odpowiedzialny za:

- 1) Gromadzenie informacji o stanie kontroli zarządczej ze wszystkich jednostek/komórek organizacyjnych oraz pozostałych źródeł zapewnienia,
- 2) Przedłożenie Staroście Skarżyskiemu zbiorczej informacji o stanie kontroli zarządczej w powiecie.

§ 6

Wykonanie zarządzenia powierza się Sekretarzowi Powiatu.

§ 7

Zobowiązuje się kierowników komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Skarżysku – Kamiennej oraz kierowników jednostek organizacyjnych powiatu do zapoznania z treścią niniejszego zarządzenia podległych pracowników.

Starosta Skarżyski

Michał Jędrys

Informacja o stanie kontroli zarządczej
za rok
(rok, za który składane jest oświadczenie)

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 zapewniania:

- 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

informuję, że w kierowanej przeze mnie komórce/jednostce organizacyjnej

.....
(nazwa jednostki organizacyjnej)

- funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza,
- w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Zastrzeżenia:

.....
.....

- nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Przyczyny:.....
.....

W ubiegłym roku zostały podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

.....
.....

W następnym roku planuje się podjąć następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

.....
.....

Niniejsza informacja opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie jej sporządzania pochodzących z przeprowadzonych:

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych
- kontroli zewnętrznych
- innych źródeł informacji:.....

.....
(miejsowość, data) (podpis kierownika komórki/jednostki)¹

¹W przypadku Starostwa Powiatowego w Skarżysku -Kamiennej podpis Sekretarza Powiatu Skarżyskiego