

**Oświadczenie Starosty Pułtuskiego o stanie kontroli zarządczej  
za rok 2012**

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 przeze mnie Powiecie Pułtuskim<sup>1</sup>

**Część A<sup>2</sup>**

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

**Część B<sup>3</sup>**

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

Zastrzeżenia nie dotyczą Starostwa Powiatowego w Pułtusk

1) Zastrzeżenia dotyczą następujących obszarów w jednostkach organizacyjnych powiatu :<sup>4</sup>

- mechanizmy kontroli dotyczące systemów informacyjnych,
- określenie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji,
- monitorowanie systemu kontroli zarządczej
- samoocena
- struktura organizacyjna
- szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych, gospodarczych.

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej (działania mają charakter doskonalący):<sup>5</sup>

- uzupełnienie istniejącej dokumentacji (procedur, instrukcji i zasad) – II kwartał 2013r.
- opracowanie brakującej dokumentacji (procedur, instrukcji i zasad) – II kwartał 2013r.

**Część C<sup>6</sup>**

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

1) Zastrzeżenia dotyczą:4

.....  
.....

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:5

.....  
.....

**Część D<sup>7</sup>**

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

- przeprowadzenie audytu funkcjonowania kontroli zarządczej w jednej jednostce organizacyjnej: SP ZOZ w Pułtusk
- konsultacje jednostek organizacyjnych z audytorem wewnętrznym

**Część E**

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:<sup>8</sup>

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,<sup>9</sup>
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji:.....

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

Pułtusk, 18.04.2013r.  
(miejsowość, data)

(podpis kierownika jednostki)

Edward Marek Wroniewski