

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**  
**Starosty Częstochowskiego**  
**za rok 2013**

**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 sektora finansów publicznych, tj. w Starostwie Powiatowym w Częstochowie:

**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 D**

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:

- standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,

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

Częstochowa 28.04.2014 r.  
(miejsowość, data)

**STAROSTA**

Andrzej Kwapiński  
(podpis kierownika jednostki)

## **Dział II**

### *1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.*

W 2013 roku w Starostwie Powiatowym w Częstochowie w ograniczonym stopniu funkcjonowała kontrola zarządcza.

W roku objętym oświadczeniem wykazano słabości w zakresie wyznaczania celów i zadań Starostwa Powiatowego i Powiatu. Występuje brak jednolitego systemu ich wyznaczania.

Brak jednolitych procedur zarządzania ryzykiem.

Konieczna wydaje się również aktualizacja i dostosowanie do rzeczywistych potrzeb zarządzania w sprawie funkcjonowania w Starostwie Powiatowym w Częstochowie centralnego rejestru umów.

### *2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.*

Wyznaczenie nowych, jednolitych i przejrzystych zasad i procedur dotyczących sposobów wyznaczania celów i zadań Starostwa i jednostek organizacyjnych. Poprawa szybkości reagowania na realnie występujące ryzyko. Szkolenia z zakresu kontroli zarządczej dla pracowników. Aktualizacja zarządzenia w sprawie centralnego rejestru umów.

Wprowadzenie zarządzenia w sprawie procedur zarządzania ryzykiem w Starostwie Powiatowym w Częstochowie

Zadania powyższe planuje się zrealizować do końca 2014 roku.

## **Dział III**

### *Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.*

Zespół ds. kontroli zarządczej zebrał informacje z wydziałów Starostwa Powiatowego w Częstochowie oraz jednostek organizacyjnych dotyczących występującego ryzyka.

Rozpoznano i dokonano oceny i analizy ryzyka w Starostwie i jego jednostkach. Opracowano mapę ryzyka. Wprowadzono centralny rejestr umów ( Starostwo). Dostosowano zasady i procedury kontroli zarządczej do wymogów prawa.

Członkowie Zespołu ds. kontroli zarządczej uczestniczyli w szkoleniach z zakresu wdrażania i funkcjonowania kontroli zarządczej w jednostkach samorządu terytorialnego.

Zespół ds. kontroli zarządczej spotyka się regularnie raz na kwartał, dzięki czemu wypracowano metody sprawnego reagowania na wszelkiego typu odchylenia od realizacji założonych celów.