

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 oraz podległych jednostkach organizacyjnych (Powiat Częstochowski):

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:

- 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.

.....
25.04.2017 r.
.....
(miejsowość, data)

STAROSTA
mgr Krzysztof Smela
.....
(podpis kierownika jednostki)

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

W 2016 roku w Starostwie Powiatowym w Częstochowie oraz podległych jednostkach organizacyjnych Powiatu Częstochowskiego w ograniczonym stopniu funkcjonowała kontrola zarządcza.

W roku objętym oświadczeniem wykazano niewielkie słabości w zakresie wiedzy pracowników i kadry zarządzającej odnośnie metod analizy ryzyka i reagowania na ryzyko. Naczelnicy wydziałów zgłaszali problemy związane niedoborem pracowników oraz faktem osiągnięcia przez kilka osób wieku emerytalnego (Wydział Komunikacji, Wydział Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa, Wydział Administracji Architektoniczno-Budowlanej, Wydział Geodezji i Kartografii) oraz koniecznością uzupełniania kadry przez kompetentnych nowych pracowników. Dyrektorzy jednostek organizacyjnych zgłaszali niewielkie problemy związane z terminowością realizacji niektórych inwestycji, niewystarczającymi środkami finansowymi (DPS w Turowie, SOSzW w Bogumiłku) oraz dużą ilością wpływających spraw-wniosków (Publiczna Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Częstochowie)

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

Zespół ds. kontroli zarządczej, podobnie jak w roku ubiegłym prowadzić będzie dokładną analizę realizacji celów, zadań i ryzyka poszczególnych wydziałów i jednostek. Ważnym elementem kontroli będą składane zespołowi (przez wydziały i jednostki organizacyjne) sprawozdania kwartalne. Zespół zgodnie z zasadami kontroli zarządczej będzie zbierał się przynajmniej raz na kwartał w celu dokładnej analizy sytuacji związanej z realizacją wyznaczonych na 2017 rok celów i zadań. Jeśli sytuacja będzie tego wymagać, zespół będzie spotykał się częściej.

Zadania powyższe planuje się zrealizować do końca 2017 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 celów, zadań i występującego ryzyka.

Rozpoznano i dokonano oceny i analizy ryzyka w Starostwie i jego jednostkach. Opracowano rejestr ryzyka. Członkowie Zespołu ds. kontroli zarządczej i osoby odpowiedzialne za kontrolę zarządczą uczestniczyli w szkoleniach z zakresu wdrażania i funkcjonowania kontroli zarządczej w jednostkach samorządu terytorialnego.

W dniu 14 czerwca 2016 roku z inicjatywy Zespołu ds. kontroli zarządczej przeprowadzono szkolenie zakresu „**Kontrola zarządcza w jednostkach samorządu terytorialnego**”.

W szkoleniu uczestniczyli naczelnicy wydziałów, dyrektorzy jednostek organizacyjnych, pracownicy zajmujący się kontrolą zarządczą oraz członkowie zarządu powiatu.

Członkowie zespołu ds. kontroli zarządczej uczestniczyli w pracach związanych z przygotowaniem Programu „Strategia Rozwoju Powiatu Częstochowskiego na lata 2016-2020”, który został uchwalony przez Radę Powiatu w Częstochowie w dniu 28 stycznia 2016 roku - Uchwała Nr XIII/90/2016 w sprawie uchwalenia Programu „Strategia Rozwoju Powiatu Częstochowskiego na lata 2016-2020”.

Zespół ds. kontroli zarządczej spotykał się regularnie raz na kwartał lub w zależności od potrzeby częściej, dzięki czemu miał możliwość sprawnego reagowania na wszelkiego typu odchylenia od realizacji założonych celów.