

**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.

24.09.2018.....  
(miejsowość, data)

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



## **Dział II**

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

**Nie dotyczy**

.....

.....

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

**Nie dotyczy**

.....

.....

## **Dział III**

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

Zespół ds. kontroli zarządczej, przeprowadził bardzo dokładną analizę realizacji celów, zadań i ryzyka poszczególnych wydziałów i jednostek. Ważnym elementem kontroli były składane zespołowi (przez wydziały i jednostki organizacyjne) sprawozdania kwartalne. Znacząco poprawiła się terminowość przekazywania informacji zespołowi – zarówno sprawozdań kwartalnych, analiz ryzyka, celów i zadań oraz odnośnie bieżącej realizacji zadań i ewentualnie występujących problemów. Zorganizowane z inicjatywy zespołu ds. kontroli zarządczej szkolenia znacząco podniosły wiedzę kadry zarządzającej jak i pracowników zarówno z zakresu kontroli zarządczej, jak i przepisów prawnych stosowanych przez urzędników w codziennej pracy.

Zespół zgodnie z zasadami kontroli zarządczej spotykał się przynajmniej raz na kwartał w celu dokładnej analizy sytuacji związanej z realizacją wyznaczonych celów i zadań.

Szczegółowe informacje dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w 2017 roku przedstawione zostały w „Sprawozdaniu z funkcjonowania kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Częstochowie za 2017 rok”.