

OŚWIADCZENIE

O STANIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ

Wójta Gminy Zagrodno za rok 2016

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.

Urządzie Gminy Zagrodno

.....
Nazwa jednostki

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:

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji tj. wydanych poleceń służbowych, zmian uregulowań wewnętrznych, odbytych narad.

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

WÓJT
Tadeusz Szklarz

28.02.2017 r.
Data i podpis kierownika jednostki

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:
 - a. W księgach rachunkowych na koncie 080 występują zakończone zadania inwestycyjne odebrane i przyjęte do eksploatacji, które do dnia kontroli nie zostały ujęte w ewidencji środków trwałych, jak również nie sporządzono dowodu przyjęcia danego środka trwałego – OT, czym naruszono przepisy art. 28 ust. 1 i 2 ustawy o rachunkowości.
2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:
 - a. Dokonane zostaną rozliczenia zakończonych zadań inwestycyjnych, sporządzone zostaną dowody księgowe OT – przyjęcie środka trwałego i środki trwałe wprowadzone zostaną do ewidencji środków trwałych.

Dział III

Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, i tak:

1. Działania, które zostały podjęte w roku, którego dotyczy oświadczenie:
 - a. Dokonano rozliczenia zakończonych zadań inwestycyjnych, sporządzono dowody księgowe OT – przyjęcie środka trwałego i wprowadzono środki trwałe do ewidencji środków trwałych.

2. Pozostałe działania:

-

.....
.....