

Or.173.1.2016

Analiza oświadczeń o stanie kontroli zarządczej za 2015 rok
złożonych przez Dyrektorów jednostek organizacyjnych Powiatu Mławskiego

I. Ogólna ocena stanu funkcjonowania kontroli zarządczej.

Zgodnie z Zarządzeniem 17/2010 Starosty Mławskiego z dnia 10.06.2010r. w sprawie określenia sposobu prowadzenia kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Mławie i jednostkach organizacyjnych Powiatu Mławskiego oraz zasad jej koordynacji, dyrektorzy jednostek organizacyjnych Powiatu Mławskiego zobowiązani są do złożenia oświadczeń o stanie kontroli zarządczej w kierowanych przez nich jednostkach w terminie do 31 marca każdego roku za rok poprzednim.

Oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za 2015 rok złożyło 16 Dyrektorów jednostek organizacyjnych Powiatu Mławskiego. Wszyscy Dyrektorzy złożyli oświadczenia potwierdzające, że w kierowanych przez nich jednostkach w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza (w dziale I oświadczenia zaznaczono część A).

II. Źródła informacji, na podstawie których złożono oświadczenia.

Do źródeł informacji, które zostały wykorzystane do oceny funkcjonowania kontroli zarządczej należą (wg kolejności ich stosowania):

1. kontrola wewnętrzna – 16 oświadczeń,
2. monitoring realizacji celów i zadań – 15 oświadczeń,
3. samoocena kontroli zarządczej przeprowadzanej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych – 12 oświadczeń,
4. kontrola zewnętrzna – 11 oświadczeń,
5. proces zarządzania ryzykiem – 9 oświadczeń,
6. audyt wewnętrzny – 3 oświadczeń,
7. inne źródła: 1 oświadczenie (superwizja pracy pracowników merytorycznych zatrudnionych w ZOW oraz sprawozdania okresowe z pracy pracowników merytorycznych).

III. Zgłaszane zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej.

W zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych Powiatu Mławskiego, żadna jednostka nie wskazała zastrzeżeń dotyczących funkcjonowania kontroli zarządczej.

Jednakże analizując kontrole przeprowadzane przez pracowników Starostwa Powiatowego w Mławie oraz wyniki audytów wewnętrznych przeprowadzanych przez audytora usługodawcę w roku 2015 w jednostkach organizacyjnych Powiatu Mławskiego należy

stwierdzić, że można wskazać zastrzeżenia co do funkcjonowania kontroli zarządczej w poszczególnych jednostkach organizacyjnych.

IV. Planowane działania na rok 2015 służące poprawie funkcjonowania kontroli zarządczej.

Nie wykazano takich działań.

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

Nie wskazano takich zadań.

STAROSTA MŁAWSKI

Włodzimierz A. Wojnarowski