

URZĄD MIEJSKI W KOLE

KANCELARIA OGÓLNA

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr 0A.0050.218.2017

Wpłynęło dnia 26. STY. 2023

z dnia 21 grudnia 2017 roku

Ilość zał. podpis:

skierowano:

znak sprawy

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej kierownika Miejskiego Ośrodka Profilaktyki i Pomocy Rodzinie w Kole

(nazwę pełnionej funkcji kierownika jednostki organizacyjnej)

za rok 2022

(rok, za który składane jest oświadczenie)

Dział I

(W dziale I, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jedną część z części A albo B, albo C przez zaznaczenie znakiem „X” odpowiedniego wiersza. Pozostałe dwie części wykreśla się. Część D wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej).

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 organizacyjnej

Miejskim Ośrodkiem Profilaktyki i Pomocy Rodzinie w Kole

(pełna nazwa jednostki organizacyjnej)

Część A

(Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem).

w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Część B

(Część B wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu jednego lub więcej z wymienionych elementów: 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 lub zarządzania ryzykiem, z zastrzeżeniem opisu w części C).

w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Część C

(Część C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu żadnego z wymienionych elementów: 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 lub zarządzania ryzykiem).

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Część D

(Znakiem „X” zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu „innych źródeł informacji” należy je wymienić)

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 przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych, kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji

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

Koło, 24.01.2023 r.

(miejsowość, data)

Kierownik
Miejskiego Ośrodka Profilaktyki
i Pomocy Rodzinie
w Koło

Agnieszka Zborowska-Karbowska
(nazwisko i imię oraz podpis Kierownika jednostki)

Dział II

(Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C)

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Brak ewidencji zakupów na kontach rozrachunkowych, brak sprawdzenia dowodów księgowych pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym, brak zatwierdzania do wypłaty dowodów księgowych przez kierownika jednostki, brak zamieszczania na dokumentach księgowych daty wpływu, brak zamieszczania na dowodach księgowych adnotacji o wprowadzeniu środków trwałych do ewidencji księgi inwentarzowej lub ilościowej, niespójność w uregulowaniach wewnętrznych dot. ewidencji środków trwałych na koncie 013.

(Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, elementu, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: 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 lub zarządzania ryzykiem).

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

W celu poprawy funkcjonowania w MOPiPR kontroli zarządczej w 2022 roku rozpoczęto prowadzenie ewidencji szczegółowej dla konta 980, tj. z podziałkami klasyfikacji budżetowej; przy prowadzeniu ewidencji na kontach rozrachunkowych uwzględniane są wszystkie dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej; wprowadzono przy potwierdzaniu dowodów księgowych pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym adnotacji o dokonaniu tych czynności wraz z datą ich dokonania i podpisem osoby upoważnionej; wprowadzono zatwierdzanie każdorazowo wydatku do wypłaty ze wskazaniem daty, działu, rozdziału i paragrafu wydatku zgodnie ze wzorem stosowanej w MOPiPR pieczęci; zwrócono uwagę głównej księgowej na prawidłowe klasyfikowanie wydatków – zgodne z przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych; dokonano przeglądu regulacji wewnętrznych dotyczących zasad polityki rachunkowości wraz z ich zaktualizowaniem; umieszcza się na bieżąco datę wpływu na dowodach księgowych; zaktualizowano adnotacje o wprowadzeniu środków trwałych do ewidencji księgi inwentarzowej lub ewidencji ilościowej dodatkowej; zwrócono uwagę głównej księgowej na terminowe dokonywanie odpisów i ich korekt na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych; zwrócono uwagę głównej księgowej na terminowe dokonywanie wypłat nagrody jubileuszowej tj. niezwłocznie po nabyciu prawa do nagrody przez pracownika samorządowego.

(Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji).

Dział III

(Dział III sporządza się w przypadku, gdy w dziale I oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B albo C lub gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej).

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

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

(Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w dziale II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie).

2. Pozostałe działania:

(Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte).