Załącznik nr 4 do Zarządzenia Nr 16/2019

Dyrektora Powiatowego Zarządu Dróg

w Ostrowie Wielkopolskim z dnia 14.08.2019r.

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Powiatowy Zarząd Dróg w Ostrowie Wielkopolskim

za rok 2022

1. **Oświadczenie**

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

***(znakiem „X” zaznaczyć tylko jedną z poniższych odpowiedzi i uzasadnić):***

**Część A**1)

**×** w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza ***(opisać efekty dobrze funkcjonującej kontroli zarządczej w jednostce).***

**W 2022 roku kontrola zarządcza była zgodna z procedurami wewnętrznymi oraz obowiązującymi przepisami prawa. Efektywna kontrola zarządcza przyczynia się do zwiększenia skuteczności, efektywności działań, wiarygodności sprawozdań oraz ochrony zasobów. W jednostce były przestrzegane zasady etycznego postępowania. Przepływ informacji jest płynny i skuteczny.**

**Część B**2)

* w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza ***(opisać zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu doskonalenia i poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej).***

……………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………..……………..

**Część C**3)

* nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza ***(opisać przyczyny dotyczące braku funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu doskonalenia i poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej).***

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………..…

………………………………………………………………………………………….

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z ***(znakiem „X” zaznaczyć odpowiednie wiersze):***

* monitoringu realizacji celów i zadań,

× samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych4),

* procesu zarządzania ryzykiem,

audytu wewnętrznego,

* kontroli wewnętrznych,
* kontroli zewnętrznych,
* innych źródeł informacji **(wymienić jakich):** ..........................................................................................................................................

...........................................................................................................................................

1. Działania, które zostały podjęte roku za który oświadczenie jest sporządzane w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej ***(wyszczególnić i opisać):***

**W roku 2021 pracownicy określili zadania, które mają zamiar realizować w roku 2022 oraz wyznaczyli mierniki do realizacji tych celów**

1. Planowane działania doskonalące/naprawcze odnośnie systemu kontroli zarządczej w jednostce do realizacji na kolejny rok ***(wyszczególnić i opisać)***:

.................................................................................................................................................

……………………………………………………………………………………………….

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

Ostrów Wielkopolski, 24.01.2023 r. Dyrektor

Powiatowego Zarządu Dróg

w Ostrowie Wielkopolskim

mgr. inż. Piotr Śniegowski

**Objaśnienia:**

1. **Część A** wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność   
   i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem.
2. **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.
3. **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 oraz zarządzania ryzykiem.
4. Standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych ogłoszone przez Ministra Finansów na podstawie art. 69 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.