

## Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej za rok 2011

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 i 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/komórce:

### **Część A**

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

### **Część B**

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

1) Zastrzeżenia dotyczą:

- w 2011 roku nie określono zasad zarządzania ryzykiem dla jednostki natomiast od roku 2012 funkcjonuje już Polityka Zarządzania Ryzykiem w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej wprowadzona Zarządzeniem Nr 7/12 Dyrektora MOPS z dnia 23 stycznia 2012 r.,
- nie określono mierzalnych mierników dla wszystkich celów i zadań jednostki (są określone tylko do zadań wynikających z budżetu zadaniowego),
- kadra kierownicza nie została przeszkolona w zakresie analizy i oceny ryzyka oraz zarządzania ryzykiem,
- właściciele poszczególnych ryzyk nie zostali zobowiązani do każdorazowego określenia mechanizmów kontrolnych stanowiących odpowiedź na przypisane im ryzyka.

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

**W 2012 roku:**

- zarządzeniem nr 7/12 z dnia 23 stycznia 2012 r. wprowadzono Politykę Zarządzania Ryzykiem w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej,
- do końca marca 2012 r. zostanie przeprowadzona analiza i identyfikacja ryzyk dla zadań określonych w budżecie zadaniowym i statucie MOPS,
- do końca lutego 2012 r. zostanie wydane Zarządzenie Dyrektora MOPS określające właścicieli ryzyk,
- Zarządzeniem Nr 12/12 z dnia 9 lutego 2012 r. wprowadzono Instrukcję postępowania w sprawach skarg i wniosków w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej,

- właściciele poszczególnych ryzyk zostaną zobowiązani do każdorazowego określenia mechanizmów kontrolnych stanowiących odpowiedź na przypisane im ryzyka,
- kadra kierownicza przejdzie szkolenie w zakresie analizy i oceny ryzyka oraz zarządzania ryzykiem,
- zostaną przeprowadzone ankiety monitorujące poszczególne sfery działalności jednostki.

### **Część C**

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

1) Zastrzeżenia dotyczą:

.....

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

.....

### **Część D**

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:

- ✓ monitoring realizacji celów i zadań,
- ✓ samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- systemu zarządzania ryzykiem,
- ✓ wyników kontroli i audytów,
- ✓ innych źródeł informacji: bieżące analizy dokonywane na spotkaniach i naradach z kierownictwem.

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

21.02.2012 r.  
data

Dyrektor  
  
 Anna Jędrzejak  
 .....  
 podpis kierownika jednostki/komórki organizacyjnej