

w sprawie sprawozdania z wykonania planu działalności kontroli zarządczej wewnętrznej w Urzędzie Gminy Prażmów w 2017 roku i złożenia oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za 2017 rok

Na podstawie art. 40 ust. 1, 68, 69, 70 i 254 ust. 3 oraz art. 247 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami) oraz w związku z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 września 2010 roku w sprawie planu działalności i sprawozdania z jego wykonania (Dz. U. z 2010 r. Nr 187, poz. 1254) i Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 grudnia 2010 roku w sprawie wzoru oświadczenia o stanie kontroli zarządczej (Dz. U. z 2010 r. Nr 238, poz. 1581) a także na podstawie Zarządzenia Wójta Gminy Prażmów nr 27.2015 z dnia 18 marca 2015 roku w sprawie regulaminu dotyczącego sposobu organizacji i zasad wykonywania kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Prażmów i jednostkach organizacyjnych Gminy Prażmów i Zarządzenia Wójta Gminy Prażmów nr 101.2016 z dnia 28 października 2016 roku w sprawie planu działalności kontroli zarządczej wewnętrznej w Urzędzie Gminy Prażmów na 2017 rok, zarządzam co następuje:

§ 1

1. Sprawozdanie z wykonania planu działalności kontroli zarządczej wewnętrznej w Urzędzie Gminy Prażmów za 2017 rok stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej wewnętrznej w Urzędzie Gminy Prażmów za 2017 rok stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Prażmów.


Sylwester Fuchala

**Sprawozdanie z wykonania planu działalności
Urzędu Gminy Prażmów
za rok 2017**

CZEŚĆ A: Realizacja najważniejszych celów w roku 2017

(w tej części sprawozdania należy wymienić cele wskazane w części A planu na rok, którego dotyczy sprawozdanie)

Lp.	Cel	Mierniki określające stopień realizacji celu			Najważniejsze planowane zadania służące realizacji celu ¹⁾	Najważniejsze podjęte zadania służące realizacji celu
		Nazwa	Planowana wartość do osiągnięcia na koniec roku, którego dotyczy sprawozdanie	Osiągnięta wartość na koniec roku, którego dotyczy sprawozdanie		
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zgodność działalności z przepisami prawa	Terminowość załatwiania spraw i przestrzeganie procedur administracyjnych	Zmniejszenie ilości spraw załatwianych z przekroczeniem terminu określonego i z naruszeniem procedur określonych w kodeksie postępowania administracyjnego	Zmniejszenie ilości spraw załatwianych z przekroczeniem terminu określonego i z naruszeniem procedur określonych w kodeksie postępowania administracyjnego	Kontrola wydawania decyzji, w tym: - zezwoleń na usunięcie drzew i krzewów, - decyzji o podziale nieruchomości, - decyzji o wymeldowaniu z miejsca stałego pobytu, - decyzji przyznającej stypendium socjalne, - zezwoleń na umieszczenie urządzenia w pasie drogowym	Przeprowadzono kontrolę na 5 stanowiskach pracy, gdzie wydawane były decyzje administracyjne a wyniki kontroli i wydane zalecenia przedstawione zostały i zatwierdzone przez wójta gminy w protokołach z dnia 21 sierpnia, 31 sierpnia i 30 listopada 2017 roku
2.	Monitorowanie realizowanych procesów	Gospodarność i rzetelność w gospodarowaniu środkami	100 %	100 %	Kontrola w Gminnym Przedsiębiorstwie Wodociągowo-Kanalizacyjnym i	Przeprowadzono kontrolę w 2 jednostkach podległych gminie, gdzie zatrudnionych było w 2017 roku łącznie 18 osób na umowę o pracę a wyniki kontroli i wydane

						Gminnym Pomocy Społecznej w Prażmowie pod względem: - zgodności regulaminu wynagradzania z przepisami rangi ustawowej, - prawidłowości naliczania składników wynagrodzenia pracowników na wybranych kartach wynagrodzeń	zalecenia przedstawione zostały i zatwierdzone przez wójta gminy w protokołach z 7 i 11 grudnia 2017 roku
3.	Efektywność i skuteczność przepływu informacji	Gospodarność i rzetelność w gospodarowaniu środkami finansowymi	100 %	100 %	100 %	Kontrola w podległych jednostkach organizacyjnych gminy, scentralizowanych na potrzeby VAT, pod względem: - prawidłowości prowadzenia rejestrów zakupu i sprzedaży VAT oraz deklaracji cząstkowej VAT, - terminowość przekazywania w/w ewidencji w celu przygotowania zbiorczego jednolitego pliku kontrolnego VAT (Struktura 4 – ewidencja zakupu i sprzedaży VAT – JPK_VAT)	Przeprowadzono kontrolę w 6 jednostkach podległych gminie, podlegających centralizacji VAT a wyniki kontroli i wydane zalecenia przedstawione zostały i zatwierdzone przez wójta gminy w protokole z dnia 27 lutego 2017 roku

CZĘŚĆ B: Realizacja celów priorytetowych wynikających z budżetu państwa w układzie zadaniowym w roku 2017

(w tej części sprawozdania należy wymienić cele wskazane w części B planu na rok, którego dotyczy sprawozdanie. Nie należy wymienić celów uprzednio wskazanych w części A)

Lp.	Cel	Mierniki określające stopień realizacji celu ³⁾			Planowane podzadania budżetowe służące realizacji celu ⁴⁾	Podjęte podzadania budżetowe służące realizacji celu
		Nazwa	Planowana wartość do osiągnięcia na koniec roku, którego dotyczy sprawozdanie	Osiągnięta wartość na koniec roku, którego dotyczy sprawozdanie		
1	2	3	4	5	6	7

CZEŚĆ C: Realizacja innych celów w roku 2017

(w tej części sprawozdania należy wymienić cele wskazane w części C planu na rok, którego dotyczy sprawozdanie)

Lp.	Cel	Mierniki określające stopień realizacji celu ³⁾			Najważniejsze planowane zadania służące realizacji celu ⁴⁾	Najważniejsze podjęte zadania służące realizacji celu ⁵⁾
		Nazwa	Planowana wartość do osiągnięcia na koniec roku, którego dotyczy sprawozdanie	Osiągnięta wartość na koniec roku, którego dotyczy sprawozdanie		
1	2	3	4	5	6	7

CZEŚĆ D: Informacja dotycząca realizacji celów objętych planem działalności na rok 2017

(należy krótko opisać najważniejsze przyczyny, które wpłynęły na niezrealizowanie celów, wystąpienie istotnych różnic w planowanych i osiągniętych wartościach mierników lub podjęcie innych niż planowane zadań służących realizacji celów)

WÓJ
Sobowiesław Puchacz

Prażmów, dnia 14.03.2018 r.

.....
podpis kierownika jednostki

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Wójta Gminy Prażmów¹⁾

Dział I²⁾

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 ^{3)/w *}

Urzędzie Gminy Prażmów

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych *)

Część A⁴⁾

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

Część B⁵⁾

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 C⁶⁾

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:⁷⁾

- ☒ X monitoringu realizacji celów i zadań,
- ☒ X samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾,
- ☒ X procesu zarządzania ryzykiem,
- ☒ X audytu wewnętrznego,
- ☒ X kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji: nie dotyczy

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


WÓJT
Sylwester Puchala

Prażmów, 14.03.2018
(miejscowość, data)

.....
(podpis kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym. **BRAK ZASTRZEŻEŃ.**

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych albo działu administracji rządowej, 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. **BRAK PLANOWANYCH DZIAŁAŃ.**

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 III¹⁰⁾

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

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

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. W oświadczeniu za rok 2010 nie wypełnia się tego punktu.

2. Pozostałe działania: **BRAK DZIAŁAŃ.**

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

Objaśnienia:

- 1) Należy podać nazwę ministra, ustaloną przez Prezesa Rady Ministrów na podstawie art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 sierpnia 1996 r. o Radzie Ministrów (Dz. U. z 2003 r. Nr 24, poz. 199 i Nr 80, poz. 717, z 2004 r. Nr 238, poz. 2390 i Nr 273, poz. 2703, z 2005 r. Nr 169, poz. 1414 i Nr 249, poz. 2104, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 170, poz. 1217 i Nr 220, poz. 1600, z 2008 r. Nr 227, poz. 1505, z 2009 r. Nr 42, poz. 337, Nr 98, poz. 817, Nr 157, poz. 1241 i Nr 161, poz. 1277 oraz z 2010 r. Nr 57, poz. 354), a w przypadku gdy oświadczenie sporządzone jest przez kierownika jednostki, nazwę pełnionej przez niego funkcji.
- 2) 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.
- 3) Minister kierujący więcej niż jednym działem administracji rządowej składa jedno oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w zakresie wszystkich kierowanych przez niego działów, obejmujące również urząd obsługujący ministra. Oświadczenie nie obejmuje jednostek, które nie są jednostkami sektora finansów publicznych w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020 i Nr 238, poz. 1578).
- 4) 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.
- 5) 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 przypisu 6.
- 6) 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.
- 7) Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.
- 8) 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.
- 9) Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- 10) 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.