

Białogard, dnia 27.03.2025

### **Informacja o stanie kontroli zarządczej za rok 2024**

Jako osoba odpowiedzialna za funkcjonowanie 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:

- 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,

Informuje, że w oparciu o samoocenę, dokonano oceny stanu kontroli zarządczej w roku 2024 r., która uzyskała wynik na poziomie pozytywnym / 80%, a w poszczególnych standardach przedstawia się następująco:

#### **1. ŚRODOWISKO WEWNĘTRZNE Ocena: pozytywna / 80%**

##### **Zidentyfikowane słabości:**

- Brak wiedzy o procedurach i zasadach współdziałania komórek organizacyjnych przy realizacji zadań wspólnych (50% tak, 15% nie, 35% trudno powiedzieć);

**2. CELE I ZARZĄDZANIE RYZYKIEM Ocena: pozytywna / 77%**

**Zidentyfikowane słabości:**

- Brak wiedzy o wyznaczonych miernikach służących monitoringowi realizacji zadań i celów (63% tak, 9% nie, 28% trudno powiedzieć)

**3. MECHANIZMY KONTROLU Ocena: pozytywna / 82%**

**Zidentyfikowane słabości:**

- Niedostateczna wiedza na temat zasad korzystania z mienia jednostki (65% tak, 35% trudno powiedzieć)

**4. INFORMACJA I KOMUNIKACJA Ocena: Pozytywna / 80%**

**Zidentyfikowane słabości:**

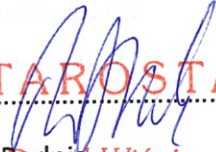
- przepływ informacji pomiędzy poszczególnymi komórkami organizacyjnymi (52% tak, 20% nie, 28% trudno powiedzieć)

**5. MONITOROWANIE I OCENA Ocena: Pozytywna / 92%**

**Nie zidentyfikowano słabości.**

Nie wskazuje się zidentyfikowanych słabości przy ocenie pozytywnej  $\geq 90\%$

W związku z występującymi słabościami podejmuje się działania zwiększające skuteczność, efektywność i adekwatność funkcjonowania kontroli zarządczej wg. planu pracy komisji ds. kontroli zarządczej na rok 2025.

.....  
**STAROSTA**  
  
**Podpis mgr Paweł Wiśniewski**

Sporządził: Ryszard Masian gł. specjalista ds. kontroli