

**Informację o stanie kontroli zarządczej
za rok 2023**

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 2023, która uzyskała wynik na poziomie pozytywnym z zastrzeżeniami/ 87%,

a w poszczególnych standardach przedstawia się następująco:

1. ŚRODOWISKO WEWNĘTRZNE Ocena: pozytywna z zastrzeżeniami /84%

Zidentyfikowane Słabości:

- Nienadążający rozwój kompetencji zawodowych pracowników w związku z zmianą przepisów prawa - niewystarczająca weryfikacji potrzeb szkoleniowych oraz udziału w szkoleniach dla skuteczności realizacji powierzonych działań(59 % tak, 21 % nie, 20% trudno powiedzieć)

2. CELE I ZARZADZANIE RYZYKIEM Ocena: pozytywna z zastrzeżeniami /85%

Zidentyfikowane Słabości:

- ponowna identyfikacja ryzyk w przypadku istotnej zmiany warunków, w których funkcjonuje jednostka (67% tak, 4 % nie, 29% trudno powiedzieć)

3. MECHANIZMY KONTROLI Ocena: pozytywna 91%

Nie zidentyfikowano słabości.

4. INFORMACJA I KOMUNIKACJA Ocena: pozytywna 79%

Zidentyfikowane Słabości:

- Przepływ informacji pomiędzy poszczególnymi komórkami organizacyjnymi (73% tak, 4% tak, 23 % trudno powiedzieć).

5. MONITOROWANIE I OCENA
Nie zidentyfikowano słabości.

Ocena: pozytywna /90%

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 2024.

STAROSTA

.....mgr Piotr Pakuszo.....
podpis

Sporządziła: Małgorzata Mierzejewska