

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w: Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej  
w Bydgoszczy**  
(kierownika jednostki organizacyjnej)  
**za rok: 2012**

**Dział I**

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 kierowanym przeze mnie: Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Bydgoszczy

**Część A**

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

**Część B**

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 C**

nie funkcjonowała adekwatna 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:

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji:
  - oświadczeń o stanie kontroli zarządczej złożonych przez kierowników/koordynatorów komórek organizacyjnych Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bydgoszczy,

- oświadczeń kierowników jednostek organizacyjnych działających przy Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Bydgoszczy.

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

Bydgoszcz, dnia 14 stycznia 2013r.

Dyrektor  
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Bydgoszczy

  
.....  
(podpis kierownika jednostki organizacyjnej)

## Dział II

### 1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

- Niewystarczająca ilość i zakres przeprowadzonych kontroli problemowych, przeprowadzonych przez komórki organizacyjne MOPS w Bydgoszczy,
- Niewystarczający przepływ informacji pomiędzy komórkami organizacyjnymi MOPS.

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki, istotny cel lub zadanie, które nie zostało 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.

- zwiększenie ilości kontroli problemowych realizowanych przez komórki organizacyjne Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bydgoszczy oraz ich monitoring,
- w szkoleniach wewnętrznych komórek organizacyjnych MOPS, omówiona zostanie tematyka dobrego przepływu informacji pomiędzy komórkami jako istotnego czynnika właściwego funkcjonowania jednostki.

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 III

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

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

- opracowano i wdrożono do realizacji nowe zasady kontroli zarządczej w Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, wprowadzone Zarządzeniem Nr 71/2012 z dnia 26 września 2012r.,

- opracowano i wdrożono do realizacji nowe zasady „Polityki Bezpieczeństwa Informacji” w MOPS, wprowadzone Zarządzeniem Nr 91/2012 z dnia 5 grudnia 2012r.,

- opracowano i wdrożono do realizacji „Regulamin zarządzania ryzykiem” w MOPS, wprowadzony Zarządzeniem Nr 41/2012 z dnia 10 maja 2012r.,

- opracowano i przeprowadzono samoocenę funkcjonowania kontroli zarządczej w MOPS, z wynikami samooceny zapoznano wszystkich pracowników jednostki,

- dokonano oceny ryzyka i stopnia jego nasilenia we wszystkich komórkach organizacyjnych MOPS.