

***Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
Marszałka Województwa Śląskiego  
za rok 2012***

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/kierowanym~~ przez mnie \*)

***Województwie Śląskim***

(\* nazwa komórki organizacyjnej/jednostki sektora finansów publicznych)

***CZĘŚĆ A<sup>2)</sup>***

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

***CZĘŚĆ B<sup>3)</sup>***

w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza

1) Zastrzeżenia dotyczą:<sup>4)</sup>

Rozbieżności w planowanych i osiągniętych wartościach mierników określających stopień realizacji celów wskazanych w Planie działalności Województwa Śląskiego na 2012 rok.

Zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, efektywności i skuteczności przepływu informacji oraz skuteczności zarządzania ryzykiem w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Śląskiego, wojewódzkich samorządowych jednostkach organizacyjnych i w spółce Koleje Śląskie Sp. z o.o.

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:<sup>5)</sup>

Wzmocnienie nadzoru na wszystkich szczeblach zarządczych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Śląskiego.

Wzmocnienie nadzoru nad wojewódzkimi samorządowymi jednostkami organizacyjnymi.

Wzmocnienie nadzoru nad spółką Koleje Śląskie Sp. z o.o., przyjęcie i wdrożenie Planu naprawczego spółki Koleje Śląskie Sp. z o.o.

### CZEŚĆ C<sup>6)</sup>

~~nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.~~

1) Zastrzeżenia dotyczą:<sup>4)</sup>

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:<sup>5)</sup>

### CZEŚĆ D<sup>7)</sup>

Działania, które zostały podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie: (Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w części B lub C oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie)

2. Pozostałe działania:

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

### CZEŚĆ E

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:<sup>8)</sup>

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>9)</sup>
- procesu zarządzania ryzykiem
- audytu wewnętrznego
- kontroli wewnętrznych
- kontroli zewnętrznych
- innych źródeł informacji:
  - oświadczeń o stanie kontroli zarządczej za rok 2012 złożone przez dyrektorów wydziałów Urzędu i dyrektorów wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych,
  - przeglądu Systemu Zarządzania Jakością zgodnego z wymogami normy ISO 9001.

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

Katowice, dn. 06.04.2013  
(Miejscowość, data)

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA  
*Jakub M.*  
.....  
(Podpis kierownika  
Miroslaw Sekula  
jednostki/komórki organizacyjnej)

- 1) Należy podać kierownika komórki organizacyjnej / jednostki sektora finansów publicznych, nazwę pełnionej przez niego funkcji.
- 2) W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną z części A B lub C przez zaznaczenie znakiem „X” odpowiedniego wiersza. Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewnia łącznie: zgodność działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji, zarządzanie ryzykiem. Części B i C wykreśla się.
- 3) W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną z części A B lub C przez zaznaczenie znakiem „X” odpowiedniego wiersza. 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. Części A i C wykreśla się.
- 4) 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 zostały zrealizowane wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, elementu, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: zgodności działań 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.
- 5) Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.
- 6) W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną z części A B lub C przez zaznaczenie znakiem „X” odpowiedniego wiersza. 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. Części A i B wykreśla się.
- 7) Należy wypełnić w przypadku, gdy w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B lub C.
- 8) Należy zaznaczyć znakiem „X” odpowiednie wiersze; w przypadku zaznaczenia punktu „innych źródeł informacji” należy je wymienić.
- 9) 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.