

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

w Urzędzie Skarbowym w Bochni

za rok 2014

Dział I

Jako osoba odpowiedzialna za nadzorowanie i monitorowanie wykonywania działań z zakresu 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

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 zawiera dział II oświadczenia.

Część C

~~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 zawiera dział II oświadczenia

Część D

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z (zaznaczyć właściwe):

**monitorowania 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: ankiety badania zadowolenia pracowników i klientów zewnętrznych

Dział II

(wypełnić w przypadku, gdy w dziale I zaznaczono część B albo C)

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym. (np. niezrealizowanie celów z planu działalności Ministra Finansów przez nadzorowane jednostki, nieprawidłowości w funkcjonowaniu tych jednostek, w tym stwierdzona niezgodność działalności z przepisami prawa, zastrzeżenia w zakresie: wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji, zarządzania ryzykiem)
2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej (opisać działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń)

Dział III

Działania służące poprawie funkcjonowania kontroli zarządczej, które zostały podjęte w roku, którego dotyczy oświadczenie.

Dokonano aktualizacji rejestru ryzyk pod względem ustalenia poziomów istotności, ewentualnych przyczyn wystąpienia, skutków i sposobów zapobiegania wystąpieniu danego ryzyka w związku ze zmianą struktury organizacyjnej urzędu.

Na bieżąco monitorowano, czy wydawane nowe akty prawa wewnętrznego są spójne ze standardami kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych.

Kierownictwo urzędu na bieżąco omawiało wszystkie ważne zadania wyznaczone do realizacji. Osoby odpowiedzialne, na bieżąco, na każdym etapie, raportowały stan realizacji i zaawansowania wykonania zadań.

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

**NACZELNIK URZĘDU SKARBOWEGO
W BOCHNI**

5 lutego 2015r

(data oraz podpis i pieczęć Naczelnika Urzędu Skarbowego)