

.....  
Kierownik jednostki

**Oświadczenie pełne o stanie kontroli zarządczej  
za rok 2018**

**Część I<sup>1)</sup>**

Działając na rzecz zapewnienia 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 zakresie zadań i odpowiedzialności mi powierzonych tj. :

**w Urzędzie Miasta w Kowarach**

*(należy wpisać nazwę komórki organizacyjnej lub jednostki)*

Informuję, że:

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

**B  w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.**

C  nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

**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,

oświadczeń cząstkowych o stanie kontroli zarządczej jednostek organizacyjnych podporządkowanych,

innych źródeł informacji:

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

Kowary , dnia 18.02.2019 roku

Burmistrz Elżbieta Zakrzewska

.....  
(miejsowość, data)

(podpis i pieczęć)

1)

<sup>1)</sup> Należy zaznaczyć część A, B lub C

## Część II <sup>2)</sup>

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

**Realizacja kontroli zarządczej w 2018 roku przebiegała na podstawie obowiązujących wewnątrz Urzędu Miasta przepisów prawnych (Zarządzeń Burmistrza Miasta Kowary) od rozpoczętej nowej kadencji organów samorządowych po wyborach samorządowych Rady i Burmistrza Miasta, to jest od 22 listopada 2018 roku. Opracowany został na ponadmiesięczny okres pracy 2018 roku nowo wybranych organów samorządowych plan działania Urzędu Miasta – zestawienie celów, mierników i zadań w Urzędzie Miejskim w Kowarach na 2018 rok od początku kadencji 2018-2023. Do wyznaczonych celów, zadań i mierników ich realizacji opracowano arkusz analizy ryzyka. Nie wykonano w całości zadania związanego ze zmianą struktury organizacyjnej, ponieważ zadanie to zaplanowane jest do realizacji w latach 2018 i 2019. Pozostałe zaplanowane zadania zostały zrealizowane w całości.**

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu działów administracji rządowej, istotny cel lub zadanie, które nie zostały 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.

1. Opracowanie i uruchomienie aplikacji komputerowej pn. Zgłaszanie-monitorowanie i usuwanie awarii.

2. Przejście z systemu E-dok na system E-ADMINISTRACJA w Urzędzie Miasta.

3. Kontynuowanie cyklicznych cotygodniowych spotkań Burmistrza Miasta z kierownikami komórek organizacyjnych Urzędu.

4. Tworzenie zadaniowych zespołów międzyreferatowych w sprawie deklaracji o odbiorze odpadów.

5. Kontynuacja zmian struktury organizacyjnej.

6. Utworzenie zakładu usług ekonomiczno-administracyjnych placówek oświatowych i kulturalnych.

7. Kontynuowanie działań koordynacyjnych w zakresie efektywniejszego wykorzystania samochodów prywatnych do celów służbowych.

8. Kontynuowanie cyklicznych miesięcznych spotkań Burmistrza Miasta z kierownikami jednostek organizacyjnych Urzędu.

9. Oznaczenie miejsc funkcjonowania monitoringu miejskiego.

10. Stworzenie i wprowadzenie Budżetu obywatelskiego Miasta.

2)

<sup>2)</sup> Należy wypełnić w przypadku zaznaczenia w części I B lub C

11. Określone zostaną nowe zasady kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta Kowary wraz z uregulowaniami dotyczącymi polityki zarządzania ryzykiem w Urzędzie.

*Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.*

### **Część III**

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

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

- 1) Organizowanie cyklicznych cotygodniowych spotkań Burmistrza Miasta z kierownikami komórek organizacyjnych Urzędu.
- 2) Rozpoczęcie zmian struktury organizacyjnej urzędu Miasta.
- 3) Podjęcie działań koordynacyjnych w zakresie efektywniejszego wykorzystania samochodów prywatnych do celów służbowych.
- 4) Organizowanie cyklicznych-miesięcznych spotkań Burmistrza Miasta z kierownikami jednostek organizacyjnych Gminy.

*Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w dziale II 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 działania zostały podjęte.*

### **Objaśnienia:**

1. W części I, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jeden element A albo B, albo C przez zaznaczenie znakiem "X" odpowiedniego wiersza. Pozostałe dwa elementy wykreśla się. Element D wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.
2. Element A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem.
3. Element 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 objaśnienia 4.
4. Element 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.
5. Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.
6. 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.
7. Część II sporządzana jest w przypadku, gdy w części I niniejszego oświadczenia zaznaczono element B albo C.
8. Część III sporządza się w przypadku, gdy w części I oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, był zaznaczony element B albo C lub gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.