

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
za rok 2019**

(rok, za który składane jest oświadczenie)

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 kierowanym przeze mnie Urzędzie Miasta Kobyłka oraz jednostkach organizacyjnych Miasta Kobyłka¹

Część A²

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

Część B³

- ☒ w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

1) Zastrzeżenia dotyczą:⁴

- a) stwierdzonych w trakcie kontroli zewnętrznych słabości kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta Kobyłka.

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:⁵

- a) zalecenia pokontrolne zostaną wdrożone.

Część C⁶

- ☐ nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

1) Zastrzeżenia dotyczą:

.....

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

.....

Część D⁷

W ubiegłym roku zostały podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

- 1) Przeprowadzono analizę ryzyka w Urzędzie Miasta Kobyłka.
- 2) Przeprowadzono samoocenę kontroli zarządczej wśród osób zarządzających i pracowników Urzędu.
- 3) Wprowadzono następujące Zarządzenia:
 - Zarządzenie Nr 60/2019 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 11.03.2019 r. w sprawie zmiany Regulaminu Wynagradzania Pracowników w Urzędzie Miasta Kobyłka.
 - Zarządzenie Nr 77/19 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 27.03.2019 r. w sprawie informacji o stanie mienia Miasta Kobyłka.
 - Zarządzenie Nr 81/2019 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 28.03.2019 r. w sprawie powołania audytorów wewnętrznych Normy PN-EN ISO 9001:2009.
 - Zarządzenie Nr 82/2019 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 28.03.2019 r. w sprawie utrzymania Systemu Zarządzania Jakością w Urzędzie Miasta Kobyłka oraz powołania Pełnomocnika ds. Systemu Zarządzania Jakością ISO 9001:2015.
 - Zarządzenie Nr 83/2019 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 28.03.2019 r. zmieniające Zarządzenie Nr 40/2015 z dnia 27 lutego 2015 roku w sprawie powołania Zespołu do spraw Kontroli Zarządczej.
 - Zarządzenie Nr 84/2019 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 28.03.2019 r. zmieniające Zarządzenie Nr 41/2015 z dnia 27 lutego 2015 roku zmieniające Zarządzenie Nr 212/2012 z dnia 30 listopada 2012 roku w sprawie wprowadzenia zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Mieście Kobyłka.
 - Zarządzenie Nr 116/2019 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 30.04.2019 r. w sprawie powołania audytorów wewnętrznych Normy PN-EN ISO 9001:2015.
 - Zarządzenie Nr 139 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 31.05.2019 r. w sprawie raportu o stanie Miasta Kobyłka za 2018 rok.
 - Zarządzenie Nr 225/2019 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 17.09.2019 r. zmieniające zarządzenie w sprawie ustalenia Regulaminu Wynagradzania Pracowników w Urzędzie Miasta Kobyłka.
 - Zarządzenie Nr 227/2019 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 20.09.2019 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędowi Miasta Kobyłka.
 - Zarządzenie Nr 256/2019 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 08.10.2019 r. w sprawie powołania Zespołu ds. szacowania ryzyka.
 - Zarządzenie Nr 260/2019 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 11.10.2019 r. w sprawie podnoszenia kwalifikacji zawodowych przez Pracowników Urzędu Miasta w Kobyłce.
 - Zarządzenie Nr 261/2019 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 17.10.2019r. zmieniające zarządzenie Nr 227/2019 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 20.09.2019 roku w sprawie nadania regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta Kobyłka.
 - Zarządzenie Nr 276/2019 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 13.11.2019 r. zmieniające zarządzenie w sprawie ustalenia Regulaminu Wynagradzania Pracowników w Urzędzie Miasta Kobyłka.
 - Zarządzenie Nr 319/2019 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 18.12.2019 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu monitoringu wizyjnego na terenie Miasta Kobyłka.

Część E

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:⁸

- ☒ monitoringu realizacji celów i zadań,
- ☒ samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,⁹
- ☒ procesu zarządzania ryzykiem,
- ☒ audytu wewnętrznego,
- ☐ kontroli wewnętrznych,
- ☒ kontroli zewnętrznych,
- ☒ innych źródeł informacji: oświadczeń cząstkowych dotyczących stanu kontroli zarządczej złożonych przez kierowników jednostek organizacyjnych Miasta Kobyłka.

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

Kobyłka, dnia 30.04.2020r.
.....
(miejscowość, data)

BURMISTRZ

Edyta Zbieć

.....
(podpis kierownika jednostki)

¹ Burmistrz składa jedno oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w zakresie Miasta Kobyłka, obejmujące również Urząd Miasta Kobyłka.

² W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną część z części A albo B albo C. Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie: zgodność działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywności działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem. Części B i C skreśla się.

³ W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną część z części A albo B albo C. Część B wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu: zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi lub skuteczności i efektywności działania, lub wiarygodności sprawozdań, lub ochrony zasobów, lub przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, lub efektywności oraz skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem, z zastrzeżeniem przypisu 6. Części A i C skreśla 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 obszaru, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań lub ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności oraz 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 część z części A albo B albo C. Część C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu: zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, ani skuteczności i efektywności działania, ani wiarygodności sprawozdań, ani ochrony zasobów, ani przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, ani efektywności i skuteczności przepływu informacji, ani zarządzania ryzykiem. Części A i B skreśla się.

⁷ Należy opisać najistotniejsze działania jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w części B albo C w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, oraz inne działania, jeżeli takie zostały podjęte, nie zaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie. W oświadczeniu o stanie kontroli zarządczej za rok 2010 nie wypełnia się części D.

⁸ Znakiem „X” zaznaczyć 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.