

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
za rok 2024
(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 i audytów wewnętrznych słabości kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta Kobyłka oraz jednostkach organizacyjnych Miasta Kobyłka.

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

- a) zostaną wykonane zalecenia pokontrolne,
b) audytor wewnętrzny przeprowadzi czynności sprawdzające wykonanie zaleceń.

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 5/2024 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 12 stycznia 2024 r. w sprawie zmiany Regulaminu Wynagradzania Pracowników w Urzędzie Miasta Kobyłka
 - Zarządzenie Nr 113/2024 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 28 czerwca 2024 r. zmieniające zarządzenie w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędowi Miasta Kobyłka.
 - Zarządzenie Nr 133/2024 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 1 sierpnia 2024 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości poniżej kwoty 130 000 złotych w Urzędzie Miasta Kobyłka.
 - Zarządzenie Nr 140/2024 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 19 sierpnia 2024 r. w sprawie powołania Komisji do spraw likwidacji pieczęci i stempli będących na stanie Urzędu Miasta Kobyłka.
 - Zarządzenie Nr 141/2024 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 26 sierpnia 2024 r. zmieniające Zarządzenie Nr 277/2016 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 1 grudnia 2016 r. w sprawie Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.
 - Zarządzenie Nr 148/2024 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 28 sierpnia 2024 r. zmieniające Zarządzenie w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędowi Miasta Kobyłka.
 - Zarządzenie Nr 177/2024 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 9 października 2024 r. w sprawie powołania Komisji do spraw likwidacji pieczęci i stempli będących na stanie Urzędu Miasta Kobyłka.
 - Zarządzenie nr 210/2024 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 25 listopada 2024 r. w sprawie powołania Komisji Kasacyjnej w celu likwidacji wyposażenia będącego własnością Urzędu Miasta Kobyłka.
 - Zarządzenie nr 266/2024 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 31 grudnia 2024 r. w sprawie powołania Zespołu ds. szacowania ryzyka.
 - Zarządzenie nr 267/2024 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 31 grudnia 2024 r. w sprawie powołania Zespołu do spraw Kontroli Zarządczej.
 - Zarządzenie nr 268/2024 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 31 grudnia 2024 r. zmieniające Zarządzenie w sprawie wprowadzenia zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Mieście Kobyłka.

Część E

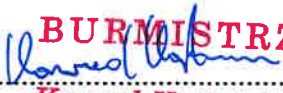
Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:⁸

- ☒ 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 16.04.2025r.

(miejscowość, data)

BURMISTRZ

.....
Karol Kozłowski
(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 przepisu 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.