



2) Zastaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:<sup>6)</sup>

.....

.....

.....

.....

.....

#### Część C<sup>4)</sup>

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

1) Zastrzeżenie dotyczy:<sup>5)</sup>

.....

.....

.....

.....

2) Zastaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:<sup>6)</sup>

.....

.....

.....

.....

#### Część D

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacji dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:<sup>7)</sup>

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,<sup>8)</sup>
- systemu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji:

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

Wójt

30. 04. 2021 r. *mgr inż. Karol Grzęda*  
(data i podpis kierownika jednostki)

#### Objaśnienia

- 1) W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną część z części: A, B lub C, pozostałe skreśla się. Część D wypełnia się w każdym przypadku.
- 2) Wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza zapewniała 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.
- 3) Wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniała co najmniej 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 i skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem.
- 4) Wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniała łącznie 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.
- 5) 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.
- 6) Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń wraz z podaniem terminu nich realizacji.
- 7) Znakiem „X” zaznaczyć odpowiednie pozycje.
- 8) 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.