

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej¹⁾

za rok 2019

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 kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych

URZĘDZIE GMINY ŁAZISKA

.....
...

(nazwa jednostki)

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) Zastrzeżenie dotyczą:⁵⁾

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

2) Zastaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.⁶⁾

...
.....
.....
.....
.....
...
.....
.....
...
.....
.....

Część C⁴⁾

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

1) Zastrzeżenie dotyczą:⁵⁾

...
.....
.....
.....
.....
...
.....
.....

2) Zastaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.⁶⁾

...

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Część D

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

monitoringu realizacji celów i zadań,

samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,⁸⁾

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.

30. 04. 2020 r. /-/ 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.