

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
za rok 2022**
(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 Gminy Czosnów oraz jednostkach organizacyjnych Gminy Czosnów¹

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 audytu wewnętrznego słabości kontroli zarządczej.

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

- a) audytor wewnętrzny przeprowadzi czynności sprawdzające wykonanie zaleceń.

Część C⁶

- nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

1) Zastrzeżenia dotyczą:⁴

.....
.....

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

.....
.....

Część D⁷

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

- 1) Przeprowadzono analizę ryzyka w Urzędzie Gminy Czosnów.
- 2) Przeprowadzono samoocenę kontroli zarządczej wśród osób zarządzających i pracowników Urzędu.
- 3) Wprowadzono następujące Zarządzenia:
 - Zarządzenie Nr 30/2022 Wójta Gminy Czosnów z dnia 18 marca 2022 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.
 - Zarządzenie Nr 95/2022 Wójta Gminy Czosnów z dnia 16 sierpnia 2022 r. w sprawie wprowadzenia zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Czosnów.
 - Zarządzenie Nr 96/2022 Wójta Gminy Czosnów z dnia 16 sierpnia 2022 r. w sprawie wprowadzenia zasad funkcjonowania kontroli zarządczej II poziomu w jednostkach organizacyjnych Gminy Czosnów.
 - Zarządzenie Nr 97/2022 Wójta Gminy Czosnów z dnia 16 sierpnia 2022 r. w sprawie powołania Zespołu do spraw kontroli.
 - Zarządzenie Nr 98/2022 Wójta Gminy Czosnów z dnia 16 sierpnia 2022 r. w sprawie wprowadzenia Procedury zarządzania ryzykiem w Urzędzie Gminy Czosnów.
 - Zarządzenie Nr 134/2022 Wójta Gminy Czosnów z dnia 19 października 2022 r. w sprawie wprowadzenia w Urzędzie Gminy Czosnów Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji.
 - Zarządzenie Nr 173/2022 Wójta Gminy Czosnów z dnia 16 grudnia 2022 r. w sprawie odwołania dotychczasowego i powołania nowego Inspektora Ochrony Danych.
 - Zarządzenie Nr 176/2022 Wójta Gminy Czosnów z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie zasad wydawania i rejestracji upoważnień oraz pełnomocnictw w Urzędzie Gminy Czosnów.
 - Zarządzenie nr 177/2022 Wójta Gminy Czosnów z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie wykonywania czynności kancelaryjnych w Urzędzie Gminy Czosnów.
 - Zarządzenie nr 184/2022 Wójta Gminy Czosnów z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie wprowadzenia w Urzędzie Gminy Czosnów instrukcji kontroli dostępu do budynku i pomieszczeń Urzędu Gminy Czosnów oraz postępowania z kluczami.
 - Zarządzenie nr 188/2022 Wójta Gminy Czosnów z dnia 30 grudnia 2022 r. w sprawie prowadzenia w Urzędzie Gminy Czosnów Centralnego Rejestru Umów.

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 Gminy Czosnów.

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

Czosnów, 24.04.2023r.
.....
(miejsowość, data)

WÓJT
.....
Antoni Kręćlewicz
(podpis kierownika jednostki)

¹ Wójt składa jedno oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w zakresie Gminy Czosnów, obejmujące również Urząd Gminy Czosnów.

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 2012 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.