

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 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 kontroli i audytów wewnętrznych słabości kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Czosnów oraz jednostkach organizacyjnych Gminy Czosnów.

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: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 33/2024 Wójta Gminy Czosnów z dnia 16 lutego 2024 r. w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji zdawczo - odbiorczej składników majątkowych w Urzędzie Gminy Czosnów.
 - Zarządzenie Nr 47/2024 Wójta Gminy Czosnów z dnia 27 lutego 2024 r. w sprawie uchylenia upoważnienia nadanego Zarządzeniem nr 121/2020 Wójta Gminy Czosnów z dnia 8 grudnia 2020 r.
 - Zarządzenie Nr 71/2024 Wójta Gminy Czosnów z dnia 9 maja 2024 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 192/2011 Wójta Gminy Czosnów z dnia 30 grudnia 2011 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Pracy Urzędu Gminy w Czosnowie.
 - Zarządzenie Nr 80/2024 Wójta Gminy Czosnów z dnia 20 maja 2024 r. w sprawie powierzenia prowadzenia spraw gminy Czosnów w imieniu Wójta Gminy oraz udzielenia upoważnień Zastępcy Wójta Gminy Czosnów.
 - Zarządzenie Nr 85/2024 Wójta Gminy Czosnów z dnia 6 czerwca 2024 r. w sprawie zmiany Zarządzenia nr 129/2023 Wójta Gminy Czosnów z dnia 31 sierpnia 2023 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy Czosnów.
 - Zarządzenie Nr 100/2024 Wójta Gminy Czosnów z dnia 21 czerwca 2024 r. w sprawie w sprawie wprowadzenia „Standardów ochrony małoletnich w Urzędzie Gminy Czosnów i Gminie Czosnów”.

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, 24.04.2025r.
(miejscowość, data)

WÓJT
Anna Maliszewska
(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.