

**OŚWIADCZENIE O STANIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ  
BURMISTRZA MIASTA I GMINY SOLEC KUJAWSKI  
ZA ROK 2016**

**Dział I**

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 oraz 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 i Gminy Solec Kujawski oraz podległych jednostkach*

**Część A**

w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

**Część B**

- w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w dziale II oświadczenia.*

**Część C**

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w dziale II oświadczenia.

**Część D**

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

- monitoringu realizacji celów i zadań,**
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,**
- procesu zarządzania ryzykiem,**
- audytu wewnętrznego,**
- kontroli wewnętrznych,**
- kontroli zewnętrznych,**
- innych źródeł informacji:**
  - oświadczeń o stanie kontroli zarządczej złożonych przez dyrektorów/kierowników podległych jednostek organizacyjnych Gminy Solec Kujawski;
  - bieżących informacji o problemach przekazywanych przez dyrektorów/ kierowników komórek organizacyjnych urzędu;
  - wyników samooceny kontroli zarządczej.

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

**Solec Kujawski, 28 kwietnia 2017 roku**  
(miejsowość, data)

**BURMISTRZ**  
  
**mgr inż. Teresa Substyk**  
(podpis)

## Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym dotyczą głównie:
  - a) **nie w pełni efektywny i skuteczny przepływ informacji pomiędzy poszczególnymi komórkami organizacyjnymi,**
  - b) **niewystarczającej świadomości pracowników Urzędu Miasta i Gminy Solec Kujawski w zakresie kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem,**
  - c) **braku szkoleń w zakresie kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem,**

*Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych albo działu administracji rządowej, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, elementu, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem.*

2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

- a) **poprawa skuteczności komunikacji wewnętrznej,**
- b) **kontynuacja działań mających na celu dalsze podnoszenie świadomości pracowników urzędu w zakresie roli kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem, w tym szkolenia w zakresie kontroli zarządczej dla pracowników Urzędu Miasta i Gminy Solec Kujawski oraz podległych jednostek organizacyjnych Gmin,**
- c) **doskonalenie metod zarządzania ryzykiem, w tym szkolenia w zakresie analizy ryzyka dla pracowników urzędu,**
- d) **wzmocnienie nadzoru w obszarach tego wymagających.**

*Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.*

## Dział III

Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

- a) **przeprowadzono spotkania z zakresu kontroli zarządczej dla kadry kierowniczej,**
- b) **wzmocniono nadzór w obszarach tego wymagających**

*Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w dziale II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie. W oświadczeniu za rok 2010 nie wypełnia się tego punktu.*

3. Pozostałe działania:

**W celu koordynacji i nadzoru nad kontrolą zarządczą powołany został Zespół ds. kontroli zarządczej.**