

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
za 2014 rok**

**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 kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych:

URZĄD MIEJSKI W PYRZYCACH - GMINA PYRZYCE

funkcjonowała (*zaznaczyć właściwe*):

- w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza
- w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza
- nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza

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,
- wyników audytu wewnętrznego,
- wyników kontroli wewnętrznych i zewnętrznych.

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

Pyrzyce, dnia 28 maja 2015r.

.....  
(miejsowość, data)

Z up. BURMISTRZA

*Robert Betyna*  
Z-CA BURMISTRZA

.....  
(podpis)

## **DZIAŁ II**

Zastrzeżenia w zakresie stanu kontroli zarządczej w roku, za który składane jest oświadczenie oraz planowane w roku bieżącym działania mające wpływ na poprawę jej funkcjonowania.

Nie we wszystkich jednostkach zostały opracowane procedury postępowania w sytuacji wystąpienia istotnych ryzyk. Brak mierników, za pomocą których można sprawdzić stan realizacji celów i zadań. Brak procedur udzielania zamówień, do których nie stosuje się przepisów ustawy prawo zamówień publicznych. Nie uaktualniono i nie dostosowano dokumentacji do obowiązujących przepisów prawa oraz standardów kontroli zarządczej. Procedury i mechanizmy warunkujące poprawność i skuteczność kontroli wdrożone były w stopniu niewystarczającym.

Na 2015 rok zaplanowano opracowanie procedur postępowania w sytuacji wystąpienia istotnych ryzyk. W uzgodnieniu z powołanym Zespołem ds. zarządzania ryzykiem wypracowanie koncepcji realizacji celów, zadań i zarządzania ryzykiem na poziomie II kontroli zarządczej oraz rozwiązań w zakresie negatywnych wyników samooceny. Wdrożenie procedur i mechanizmów warunkujących poprawność i skuteczność kontroli zarządczej. Dalsze szkolenie kardy kierowniczej jednostki w zakresie efektywnego wykorzystania mechanizmów kontroli zarządczej w bieżącej pracy wydziałów oraz samodzielnych jednostek.

## **DZIAŁ III**

Działania planowane i podjęte w roku, za który składane jest oświadczenie w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

W 2014 roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej zostały podjęte działania w zakresie:

- przeglądu dotychczasowych celów i zadań na poziomie I kontroli zarządczej,
- aktualizacja procedur w zakresie udzielania zamówień publicznych,
- szkolenie kardy kierowniczej jednostki odświeżające zagadnienia związane z procesem kontroli zarządczej I-go poziomu.
- bieżącego zobowiązania osób odpowiedzialnych do wdrażania zaleceń wynikających z audytów i kontroli.