

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Burmistrza Szprotawy¹⁾

za rok 2022

(rok, za który składane jest oświadczenie)

Dział I²⁾

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/kierowanych przeze mnie dziale/działach administracji rządowej³⁾/w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych*~~

Urządzie Miejskim w Szprotawie

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych⁷⁾)

Część A⁴⁾

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

Część B⁵⁾

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 C⁶⁾

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:⁷⁾

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾,
- procesu 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.

Szprotawa, 28.04.2023 r.
(miejsowość, data)

BURMISTRZ
Miroslaw Gąstk
.....
(podpis ministra/kierownika jednostki)

ds

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Zastrzeżenia wynikają:

- z anonimowych ankiet pracowników Urzędu Miejskiego w Szprotawie wypełnianych w ramach samooceny kontroli zarządczej:
 - niektóre szkolenia nie spełniają oczekiwań pracowników,
 - niedostateczna liczba pracowników w stosunku do ilości wykonywanych zadań,
 - obowiązki do wykonania nie są przekazywane pisemnie,
 - brak okresowych informacji o stopniu realizacji zadań,
 - brak delegacji do podejmowania decyzji przez pracowników nie zajmujących stanowisk kierowniczych,
 - zakłócenia w przepływie informacji między poszczególnymi komórkami;
- z wyników kontroli zewnętrznej, na podstawie której stwierdzono nieprawidłowości w realizacji projektu finansowanego ze środków unijnych tj. realizacji zadań niezgodnie z harmonogramem, niewłaściwa liczba godzin zajęć i uczestników, braki w podpisach osób prowadzących zajęcia, i na oświadczeniach uczestników, braki w danych i ich niespójność w systemie teleinformatycznym;
- z wyników kontroli wewnętrznych, na podstawie których wysunięto nieprawidłowości w postaci braku corocznych spotkań Walnego Zebrania Członków KZP, braku zatwierdzonej i wymaganej prawem części dokumentacji KZP, konieczność dostosowania statutu KZP do nowych przepisów;
- z monitoringu ryzyka, na podstawie którego stwierdzono brak realizacji celów:
 - „Rozbudowa drogi gminnej Nr 103573F w Szprotawie,
 - „Rozbudowa dróg gminnych Nr 005947F, Nr 0059943F i Nr 005935F w Wiechlicach” Etap III – Rozbudowa ul. Mickiewicza i części Basztowej wraz z rozbudową skrzyżowania z ulicami Andersa i Katedralnej oraz przebudową skrzyżowania z ul. Słowackiego i Krasieńskiego (km 2+125 – km 2+310),
 - nagłośnienie sali posiedzeń,
 - niedostateczne, lakoniczne opisywanie faktur.

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.

W celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej planowane jest podjęcie działań w zakresie:

- organizowania cyklicznych spotkań z kierownictwem Urzędu w celu zapewnienia efektywniejszej komunikacji wewnętrznej w Urzędzie,
- dostosowanie działalności Kasy Zapomogowo – Pożyczkowej do nowych przepisów,
- wymiana nagłośnienia w sali posiedzeń,
- ustalenie harmonogramu pracy w ramach kontroli zarządczej na kolejny rok kalendarzowy w terminie do końca grudnia 2023 r.,
- zwiększenia nadzoru ze strony kierownictwa nad prawidłowym wykonywaniem zadań przez podległych pracowników w zakresie zgodności z prawem i procedurami wewnętrznymi.

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 III¹⁰⁾

Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

Przeprowadzono audyt zewnętrzny z zakresu bezpieczeństwa systemów .

Przeprowadzono audyty wewnętrzne w zakresie:

- Udzielania pisemnych odpowiedzi i wyjaśnień mieszkańcom gminy;
- Realizacji zakupów poniżej progu określonego w ustawie o Zamówieniach Publicznych, tj. poniżej 130.000 zł;
- Analizy realizacji zadań, przez inspektora ds. kontroli i postępowań w Wydziale Nieruchomości, Rolnictwa i Ochrony Środowiska, ujętych w zakresie obowiązków;
- Realizacji zamówień publicznych w Urzędzie Miejskim w Szprotawie w latach 2017-2018 zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych (zadanie kontynuowane z planu na 2021r.).

oraz czynności sprawdzające dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej oraz realizacji dochodów i wydatków budżetowych w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Szprotawie.

Przeprowadzono kontrole wewnętrzne w zakresie:

- Funkcjonowania Kasy Zapomogowo – Pożyczkowej,
- Stanu przygotowania dokumentacji archiwalnej, która ma zostać przekazana do Archiwum Państwowego w Zielonej Górze,
- Stanu wykorzystania urlopów wypoczynkowych pracowników,

oraz zapoznanie się ze stanem wdrożenia zaleceń pokontrolnych RIO.

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.

2. Pozostałe działania: nie dotyczy

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

Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.

Objaśnienia:

- 1) Należy podać nazwę ministra, ustaloną przez Prezesa Rady Ministrów na podstawie art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 sierpnia 1996 r. o Radzie Ministrów (Dz. U. z 2003 r. Nr 24, poz. 199 i Nr 80, poz. 717, z 2004 r. Nr 238, poz. 2390 i Nr 273, poz. 2703, z 2005 r. Nr 169, poz. 1414 i Nr 249, poz. 2104, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 170, poz. 1217 i Nr 220, poz. 1600, z 2008 r. Nr 227, poz. 1505, z 2009 r. Nr 42, poz. 337, Nr 98, poz. 817, Nr 157, poz. 1241 i Nr 161, poz. 1277 oraz z 2010 r. Nr 57, poz. 354), a w przypadku gdy oświadczenie sporządzane jest przez kierownika jednostki, nazwę pełnionej przez niego funkcji.
- 2) W dziale I, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jedną część z części A albo B, albo C przez zaznaczenie znakiem "X" odpowiedniego wiersza. Pozostałe dwie części wykreśla się. Część D wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.
- 3) Minister kierujący więcej niż jednym działem administracji rządowej składa jedno oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w zakresie wszystkich kierowanych przez niego działów, obejmujące również urząd obsługujący ministra. Oświadczenie nie obejmuje jednostek, które nie są jednostkami sektora finansów publicznych w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020 i Nr 238, poz. 1578).
- 4) Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem.
- 5) Część B wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu jednego lub więcej z wymienionych elementów: 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, z zastrzeżeniem przypisu 6.
- 6) Część C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu żadnego z wymienionych elementów: 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 oraz zarządzania ryzykiem.
- 7) Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.
- 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.

- 9) Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- 10) Dział III sporządza się w przypadku, gdy w dziale I oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B albo C lub gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.