

**Zarządzenie Nr 414/2015
Burmistrza Miasta Czeladź**

z dnia 30 listopada 2015 r.

w sprawie wzoru Oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za 2015 r.

Na podstawie art.69 ust.1 pkt. 2 i 3, w związku z art.68 ust.2 pkt. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U.2013.885.j. t. z późn. zm.), § 36 Zarządzenia Nr 231 Burmistrza Miasta Czeladź z dnia 22 lipca 2015 r. w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Mieście Czeladź oraz § 8 ust.1 i ust.3 pkt. 6 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta Czeladź wprowadzonego Zarządzeniem Burmistrza Miasta Czeladź Nr 180/2015 z dnia 16 czerwca 2015 r.

zarządzam, co następuje:

§ 1

Określa się wzór „Oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za 2015 r.” stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Do złożenia „ Oświadczenia o stanie kontroli zarządczej” zobowiązani są Naczelnicy/Kierownicy Wydziałów Urzędu Miasta Czeladź i Dyrektorzy gminnych jednostek organizacyjnych: jednostek budżetowych Miasta, samorządowego zakładu budżetowego i samorządowych instytucji kultury.

§ 3

Ustala się termin złożenia „ Oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za 2015 r.” do dnia 29 stycznia 2016 r. w Wydziale Zamówień Publicznych i Kontroli Wewnętrznej.

§ 4

Wykonanie zarządzenia powierza się Naczelnikom/Kierownikom Wydziałów UM Czeladź oraz Dyrektorom gminnych jednostek organizacyjnych.

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
mgr Zbigniew Szaleniec

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

.....
(Naczelnika/Kierownika Wydziału UM / Dyrektora jednostki organizacyjnej Gminy Czeladź)
za rok 2015

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

.....
.....

(nazwa Wydziału UM / jednostki organizacyjnej Gminy Czeladź)

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 - wymienić jakie :

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

Czeladź,

.....

(miejscowość, data)

(pieczętka imienna i podpis

* Komunikat Ministra Finansów Nr 3 z dnia 16 lutego 2011 r. w sprawie szczegółowych wytycznych w zakresie samooceny kontroli zarządczej dla jednostek sektora finansów publicznych

Dział II

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku **2015**

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

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, 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.

Dział III

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

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

Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie

Objaśnienia :

Dział I

W dziale I należy wypełnić zaznaczając znakiem „ x ” część A, B lub C.

Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza **w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy**: zgodności 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.

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, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem.

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, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem.

Część D – wybrać zaznaczając znakiem „x”

Dział II

W przypadku zaznaczenia w Dziale I części B lub C należy wypełnić Dział II.

Dział III

W przypadku zaznaczenia w Dziale I części B lub C należy wypełnić Dział III w odniesieniu do zastrzeżeń opisanych w Dziale II.