

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Burmistrza Książa Wlkp.¹⁾
za rok 2025
(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*

Urząd Miejski w Książu Wlkp./ Gmina Książ Wlkp.

(~~nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej~~/nazwa jednostki sektora finansów publicznych*)

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:** oświadczenia cząstkowe o stanie kontroli zarządczej jednostek organizacyjnych Gminy Książ Wlkp.

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

Książ Wlkp., 31 marca 2026 r.
(miejscowość, data)

.....
(podpis kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:
 - a) **niepełne i niesystematyczne prowadzenie monitoringu zarządzania ryzykiem przez pracowników Urzędu Miejskiego w odniesieniu do prowadzonego zakresu spraw;**
 - b) **ograniczenia w funkcjonowaniu systemu komunikacji i przepływu informacji, zarówno w jednostce, jak i wewnątrz Referatów wykazane ponownie w *Raporcie z dokonanej samooceny kontroli zarządczej wśród pracowników Urzędu Miejskiego*, sporządzonym w 2026 r.**

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) **usprawnienie procesu zarządzania ryzykiem w Urzędzie Miejskim w Księżu Wlkp. poprzez zobowiązanie Kierowników Referatów i samych pracowników Urzędu do zaznajomienia się/ przypomnienia Komunikatu Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych oraz przypomnienie treści zarządzenia Nr 95/2011 Burmistrza Księża Wlkp. z dnia 1 sierpnia 2011 r. w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Księżu Wlkp. oraz w pozostałych jednostkach organizacyjnych Gminy Książ Wlkp. i ich bezwzględnego stosowania;**
 - b) **zaplanowanie kolejnych szkoleń dla pracowników Urzędu Miejskiego z zakresu komunikacji wewnętrznej i innych szkoleń rozwijających kompetencje miękkie,**
 - c) **permanentne zachęcanie pracowników Urzędu Miejskiego do zgłaszania potrzeb szkoleniowych z interesującego ich /potrzebnego obszaru tematycznego i podejmowanie czynności zmierzających do organizacji takich szkoleń.**

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:
 - a) **usprawniono proces zarządzania ryzykiem poprzez zobowiązanie pracowników Urzędu Miejskiego do zaznajomienia się z Komunikatem Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych oraz przypomnienie treści zarządzenia Nr 95/2011 Burmistrza Księża Wlkp. z dnia 1 sierpnia 2011 r. w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Księżu Wlkp. oraz w pozostałych jednostkach organizacyjnych Gminy Książ Wlkp. i ich bezwzględnego stosowania;**
 - b) **przeprowadzono warsztaty dla pracowników Urzędu Miejskiego (i kierowników gminnych jednostek organizacyjnych) z zakresu komunikacji wewnętrznej,**
 - c) **zobowiązano pracowników Urzędu Miejskiego do wyeliminowania stwierdzonych w Protokole z Kompleksowej kontroli gospodarki finansowej Gminy Książ Wlkp. obejmującej rok budżetowy 2023, a w miarę potrzeb także inne lata, nieprawidłowości i uchybień w zakresie prowadzonych spraw.**

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:

a) ujęto w *Planie audytu wewnętrznego w 2025 r.* i przeprowadzono tematyczne zadania audytowe i zadania sprawdzające, które miały zweryfikować prawidłowość prowadzenia przez pracowników Urzędu/ kierowników jednostek organizacyjnych Gminy czynności w obszarach wymagających poprawy, w tym z zakresu gospodarki finansowej, sprawozdawczej, *polityki kadrowo-płacowej*;

b) przeprowadzono coroczne *badanie ankietowe samooceny kontroli zarządczej* dla kierowników komórek organizacyjnych i dla pracowników Urzędu Miejskiego w Książu Wilkp., na podstawie wyników którego zdiagnozowano problemy związane z prawidłowym funkcjonowaniem kontroli zarządczej w Urzędzie,

c) podejmowano działania służące zdobywaniu wiedzy i eliminowanie problemów wskazanych w *Oświadczeniu* poprzez zapisywanie pracowników na szkolenia tematyczne, organizowano szkolenia wewnętrzne dla wszystkich pracowników Urzędu (i kierowników jednostek organizacyjnych Gminy),

d) organizowano narady z pracownikami Urzędu w celu bieżącej diagnozy prowadzonych spraw, problemów, z jakimi się spotykają, a także omawiano zachodzące procesy w celu wyeliminowania stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości.

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 przepisu 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.