

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

w Urzędzie Miasta Radomska ¹⁾

za rok 2023

Znak: BAU.173.3.2024

Dział I ²⁾

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 wydziale/referacie/biurze/centrum/ w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych³⁾

Urządzie Miasta Radomska

(nazwa wydziału/referatu/biura/centrum jednostki sektora finansów publicznych³⁾)

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.

.....
(miejsowość i data)

.....
(podpis składającego oświadczenie)

* Niepotrzebne skreślić

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

W przeprowadzonej samoocenie kontroli zarządczej (w formie anonimowej ankiety wśród pracowników szczebla podstawowego – próba 34%) ustanowiono słabości w następujących obszarach:

- niewystarczająca wiedza co do sposobu zachowania w przypadku, gdy pracownik będzie świadkiem poważnych naruszeń zasad etycznych obowiązujących w urzędzie,
- dokonywanie oceny okresowej pracowników (ankiety wykazały, że pomimo informacji o wynikach okresowej oceny pracy pracownika, dość często brak jest wiedzy o kryteriach dokonania takiej oceny),
- określanie: celów i zadań do osiągnięcia/realizacji, kryteriów oceny ich realizacji, występowania zagrożeń/ryzyk, które mogą przeszkodzić w ich realizacji, istnienie dokumentów potwierdzających zidentyfikowanie zagrożeń/ryzyk, działań mających na celu ograniczenie zidentyfikowanych zagrożeń/ryzyk (pracownicy nie mają świadomości co do faktu określenia w/w),
- niewystarczająca wiedza i świadomość pracowników o posiadanych przez Urząd Miasta Radomska rozwiązaniach i udogodnieniach dla osób ze szczególnymi potrzebami (usługa wideo tłumacza PJM, pętle indukcyjne).

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu komórki organizacyjnej albo jednostki organizacyjnej, 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:

- podejmowanie działań w celu eliminacji negatywnie ocenionych obszarów kontroli zarządczej oraz wskazanych słabości kontroli zarządczej (np. przypomnienie pracownikom treści kodeksu etyki, zwrócenie uwagi kierownikom komórek organizacyjnych o potrzebie informowania i omawiania z pracownikami nie tylko wyniku okresowej oceny ich pracy, ale także kryteriów jej dokonania, zobligowanie kierowników komórek organizacyjnych do przybliżenia swoim pracownikom

podejmowanej corocznie oceny ryzyka (arkusz analizy ryzyka – w terminie do końca listopada), przypomnienie pracownikom o posiadanych przez Urząd Miasta Radomska rozwiązaniach dedykowanych dla osób ze szczególnymi potrzebami, tj. wideotłumacza języka migowego, pętle indukcyjne. Powyższe działania zostały zrealizowane pismem znak: BAU.173.1.2024 z dnia 09.02.2024, natomiast rozwiązania dla osób ze szczególnymi potrzebami (prezentacja i sposób działania pętli indukcyjnych, omównienie usługi wideotłumacza PJM) zostały przypomniane pracownikom przez Koordynatora ds dostępności – w marcu br Urząd Miasta został wyposażony w dwa znaczniki systemu TOTUPOINT, których działanie również zostało zaprezentowane pracownikom. Koordynator starał się dotrzeć do każdego pokoju w urzędzie osobiście.) 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 ¹⁰⁾

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

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

W sposób ciągły zapewnia się upowszechnianie standardów kontroli dla sektora finansów publicznych, o których mowa w ustawie o finansach publicznych. Pracownicy i kierownicy komórek organizacyjnych zachęceni są do podejmowania działań w kierunku wyszukiwania i odbywania szkoleń mających źródło finansowania w środkach zewnętrznych, przypominania pracownikom procedur związanych z oceną okresową oraz zasad tworzenia planów działania poszczególnych komórek, a także pracownicy zachęceni są do dzielenia się wiedzą nabytą podczas szkoleń oraz podkreślana jest istotność przepływu informacji w urzędzie.

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.

2. Pozostałe działania:

.....
.....

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 komórki/jednostki organizacyjnej.
- 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) Niepotrzebne skreślić.
- 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, efektywności 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 „V” lub „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 niezaplansowane działania mające na celu

poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.

.....

(miejsowość i data)

.....

(podpis składającego oświadczenie)