

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**  
**za rok 2023**  
(rok, za który składane jest oświadczenie)

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 i 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 Urzędzie Miejskim w Wołominie oraz jednostkach organizacyjnych Gminy Wołomin<sup>1</sup>

**Część A<sup>2</sup>**

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

**Część B<sup>3</sup>**

- ☒ w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

1) Zastrzeżenia dotyczą:<sup>4</sup>

stwierdzonych w trakcie kontroli słabości kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Wołominie oraz jednostkach organizacyjnych Gminy Wołomin.

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:<sup>5</sup>

a) zostaną wykonane zalecenia pokontrolne,

**Część C<sup>6</sup>**

- ☐ nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

1) Zastrzeżenia dotyczą:<sup>4</sup>

.....

.....

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:<sup>5</sup>

.....

.....

## Cześć D<sup>7</sup>

W ubiegłym roku zostały podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

- 1) Przeprowadzono analizę ryzyka w Urzędzie Miejskim w Wołominie.
- 2) Przeprowadzono samoocenę kontroli zarządczej wśród osób zarządzających i pracowników Urzędu.
- 3) Wprowadzono następujące Zarządzenia:
  - Zarządzenie Nr 37/2023 Burmistrza Wołomina z dnia 3 lutego 2023 r. w sprawie zmiany Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Wołominie.
  - Zarządzenie Nr 40/2023 Burmistrza Wołomina z dnia 6 lutego 2023 r. w sprawie określenia podziału zadań.
  - Zarządzenie Nr 103/2023 Burmistrza Wołomina z dnia 24 kwietnia 2023 r. w sprawie ustalenia Planu kontroli zewnętrznych na rok 2023 w obszarze zadań realizowanych przez Punkt Obsługi Przedsiębiorcy Urzędu Miejskiego w Wołominie.
  - Zarządzenie Nr 113/2023 Burmistrza Wołomina z dnia 10 maja 2023 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu Biuletynu Informacji Publicznej.
  - Zarządzenie Nr 162/2023 Burmistrza Wołomina z dnia 29 czerwca 2023 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitego rzeczowego wykazu akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania składnic akt dla przedszkoli i szkół, dla których organem prowadzącym jest Gmina Wołomin.
  - Zarządzenie Nr 185/2023 Burmistrza Wołomina z dnia 20 lipca 2023 r. w sprawie zmiany Regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Miejskiego w Wołominie.
  - Zarządzenie Nr 191/2023 Burmistrza Wołomina z dnia 27 lipca 2023 r. w sprawie zatwierdzenia Planu kontroli zewnętrznych na rok 2023 w obszarze zadań realizowanych przez Wydział Gospodarowania Odpadami Urzędu Miejskiego w Wołominie.
  - Zarządzenie Nr 209/2023 Burmistrza Wołomina z dnia 23 sierpnia 2023 r. w sprawie ustalenia maksymalnego miesięcznego wynagrodzenia kierowników i zastępców kierowników jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych Gminy Wołomin.
  - Zarządzenie Nr 220/2023 Burmistrza Wołomina z dnia 31 sierpnia 2023 r. w sprawie: „Instrukcji przyjmowania wpłat bezgotówkowych na wyznaczonych stanowiskach w Urzędzie Miejskim w Wołominie”.
  - Zarządzenie Nr 222/2023 Burmistrza Wołomina z dnia 31 sierpnia 2023 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu przeprowadzania oceny okresowej pracowników Urzędu Miejskiego w Wołominie.
  - Zarządzenie Nr 223/2023 Burmistrza Wołomina z dnia 1 września 2023 r. w sprawie zmian w Regulaminie Organizacyjnym Urzędu Miejskiego w Wołominie.
  - Zarządzenie Nr 285 /2023 Burmistrza Wołomina z dnia 1 grudnia 2023 r. w sprawie przeprowadzenia rocznej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Urzędzie Miejskim w Wołominie za rok 2023.
  - Zarządzenie Nr 302/2023 Burmistrza Wołomina z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie zmiany Regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Miejskiego w Wołominie.
  - Zarządzenie Nr 309 /2023 Burmistrza Wołomina z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Burmistrza Wołomina Nr 285/2023 z dnia 1 grudnia 2023 roku w sprawie przeprowadzenia rocznej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Urzędzie Miejskim w Wołominie za rok 2023.

**Część E**

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:<sup>8</sup>

- ☒ monitoringu realizacji celów i zadań,
- ☒ samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,<sup>9</sup>
- ☒ procesu zarządzania ryzykiem,
- ☒ audytu wewnętrznego,
- ☒ kontroli wewnętrznych,
- ☒ kontroli zewnętrznych,
- ☒ innych źródeł informacji: oświadczeń częściowych dotyczących stanu kontroli zarządczej złożonych przez kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Wołomin.

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

*Wołomin, 25.04.2024r.*  
(miejscowość, data)

**BURMISTRZ**  
*Elżbieta Radwan*  
(podpis kierownika jednostki)

10  
11  
12  
13  
14  
15  
16

17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30  
31  
32  
33  
34  
35  
36  
37  
38  
39  
40  
41  
42  
43  
44  
45  
46  
47  
48  
49  
50  
51  
52  
53  
54  
55  
56  
57  
58  
59  
60  
61  
62  
63  
64  
65  
66  
67  
68  
69  
70  
71  
72  
73  
74  
75  
76  
77  
78  
79  
80  
81  
82  
83  
84  
85  
86  
87  
88  
89  
90  
91  
92  
93  
94  
95  
96  
97  
98  
99  
100

101  
102  
103  
104  
105  
106  
107  
108  
109  
110  
111  
112  
113  
114  
115  
116  
117  
118  
119  
120  
121  
122  
123  
124  
125  
126  
127  
128  
129  
130  
131  
132  
133  
134  
135  
136  
137  
138  
139  
140  
141  
142  
143  
144  
145  
146  
147  
148  
149  
150  
151  
152  
153  
154  
155  
156  
157  
158  
159  
160  
161  
162  
163  
164  
165  
166  
167  
168  
169  
170  
171  
172  
173  
174  
175  
176  
177  
178  
179  
180  
181  
182  
183  
184  
185  
186  
187  
188  
189  
190  
191  
192  
193  
194  
195  
196  
197  
198  
199  
200

<sup>1</sup> Burmistrz składa jedno oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w zakresie Gminy Wołomin, obejmujące również Urząd Miejski w Wołominie.

<sup>2</sup> W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną część z części A albo B albo C. Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie: zgodność działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem. Części B i C skreśla się.

<sup>3</sup> W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną część z części A albo B albo C. Część B wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu: zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi lub skuteczności i efektywności działania, lub wiarygodności sprawozdań, lub ochrony zasobów, lub przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, lub efektywności oraz skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem, z zastrzeżeniem przepisu 6. Części A i C skreśla się.

<sup>4</sup> 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, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe obszaru, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań lub ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności oraz skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem.

<sup>5</sup> Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń wraz z podaniem terminu ich realizacji.

<sup>6</sup> W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną część z części A albo B albo C. Część C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu: zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, ani skuteczności i efektywności działania, ani wiarygodności sprawozdań, ani ochrony zasobów, ani przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, ani efektywności i skuteczności przepływu informacji, ani zarządzania ryzykiem. Części A i B skreśla się.

<sup>7</sup> Należy opisać najistotniejsze działania jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w części B albo C w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, oraz inne działania, jeżeli takie zostały podjęte, nie zaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie.

<sup>8</sup> Znakiem „X” zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu „innych źródeł informacji” należy je wymienić.

<sup>9</sup> 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.