

P. Wójt  
P. Stachoniu  
Sedełko  
ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH  
Zakład Budżetowy Gminy Zbiczno  
87-309 Zbiczno 199  
tel. 56 49 39 333, fax 56 49 39 333

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
za rok 2019  
(rok, za który składane jest oświadczenie)

URZĄD GMINY ZBICZNO  
WPLYNĘŁO DNIA  
2020 -03- 30

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 kierowanej przeze mnie jednostce: **Zakładzie Usług Komunalnych w Zbicznie**

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:

.....  
.....

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

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

Część C<sup>4)</sup>

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

1) Zastrzeżenia dotyczą:

.....  
.....

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

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

Część D

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

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

**Część E**

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:<sup>4)</sup>

|                                     |  |
|-------------------------------------|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> | monitoringu realizacji celów i zadań,  |
| <input type="checkbox"/>            | samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej, |
| <input checked="" type="checkbox"/> | procesu zarządzania ryzykiem,  |
| <input type="checkbox"/>            | audytu wewnętrznego,   |
| <input type="checkbox"/>            | kontroli wewnętrznych,   |
| <input checked="" type="checkbox"/> | kontroli zewnętrznych,   |
| <input type="checkbox"/>            | innych źródeł informacji: .....  |

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

.....  
(miejscowość, data)

.....  
(podpis kierownika jednostki)

**KIEROWNIK**  
**Zakładu Usług Komunalnych**  
*inż. Robert Chulez*

Niżej wymienione standardy kontroli zarządczej w jednostce spełniają (TAK/nie w pełni/ NIE) podstawowe wymagania odnoszące się do kontroli zarządczej w sektorze finansów publicznych określonych Komunikatem nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009r. na podstawie art. 69 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 157 poz. 1240)

| Lp. | STANDARDY KONTROLI ZARZĄDCZEJ  | TAK | NIE W PEŁNI | NIE | ISTOTNE UWAGI I DODATKOWE INFORMACJE WYJAŚNIENIA |
|-----|--|-----|-------------|-----|--|
| 1   | 2  | 3   | 4           | 5   | 6  |
| 1.  | Przestrzeganie wartości etycznych  | X   |             |     |  |
| 2.  | Kompetencje zawodowe   | X   |             |     |  |
| 3.  | Struktura organizacyjna  | X   |             |     |  |
| 4.  | Delegowanie uprawnień  | X   |             |     |  |
| 5.  | Misja  | X   |             |     |  |
| 6.  | Określenie celów i zadań, monitorowania i ocena ich realizacji                 | X   |             |     |  |
| 7.  | Identyfikacja ryzyka   | X   |             |     |  |
| 8.  | Analiza ryzyka   | X   |             |     |  |
| 9.  | Reakcja na ryzyko  | X   |             |     |  |
| 10. | Dokumentowanie systemu kontroli zarządczej                                     | X   |             |     |  |
| 11. | Nadzór   | X   |             |     |  |
| 12. | Ciągłość działalności  | X   |             |     |  |
| 13. | Ochrona zasobów  | X   |             |     |  |
| 14. | Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych | X   |             |     |  |
| 15. | Mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych                         | X   |             |     |  |
| 16. | Bieżąca informacja   | X   |             |     |  |
| 17. | Komunikacja wewnętrzna   | X   |             |     |  |
| 18. | Komunikacja zewnętrzna   | X   |             |     |  |
| 19. | Monitorowanie systemu kontroli zarządczej                                      | X   |             |     |  |
| 20. | Samooceń   | X   |             |     |  |
| 21. | Audyt wewnętrzny   | X   |             |     |  |
| 22. | Uzyskanie zapewnienia o stanie kontroli zarządczej                             | X   |             |     |  |

Oświadczam, iż ogół działań podjętych w kierowanej przeze mnie jednostce:

ZAPEWNI    ZAPEWNI CZĘŚCIOWO    NIE ZAPEWNI

.....  
Miejscowość i data

.....  
Podpis kierownika jednostki

KIEROWNIK  
Zakładu Usług Komunalnych  
inż. Robert Swietek

## Objaśnienia:

- 1) 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.
- 2) 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.
- 3) 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
- 4) 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.