

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**  
**Burmistrza Łobza**  
**za rok 2022**

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 Łobzie oraz jednostkach organizacyjnych Gminy Łobez

**Część A**

- ~~w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza~~
- w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.**

Kontrola zarządcza w Urzędzie Miejskim w Łobzie funkcjonowała w 2022 r. bez większych zastrzeżeń. Powyższe informacje uzyskano na podstawie działań tj.: przeprowadzonego audytu, kontroli wewnętrznych, kontroli zewnętrznych, zrealizowanych celach i zadaniach.

Na podstawie przeprowadzonej samooceny kontroli zarządczej ustalono, że istnieją zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie i dotyczą one następujących standardów:

- przestrzegania wartości etycznych ( standard A.1);
- komunikacji wewnętrznej ( standard D.17);
- kompetencji zawodowych ( standard A.2);
- określenie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji ( standard B.6);
- delegowanie uprawnień ( standard A.4).

Kontrola zarządcza dotycząca II poziomu, tj. kontrola zarządcza w gminnych jednostkach organizacyjnych oraz instytucjach kultury funkcjonuje w stopniu wystarczającym, co potwierdzają oświadczenia częściowe o stanie kontroli zarządczej dyrektorów jednostek organizacyjnych.

**Na podstawie powyższych informacji należy stwierdzić, że w Urzędzie Miejskim w Łobzie w 2022 r. funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza z wyżej wymienionymi ograniczeniami.**

W celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej zostaną podjęte następujące działania:

1. **Przepływ informacji pomiędzy poszczególnymi wydziałami** – optymalizacja systemu komunikacji poprzez ustalenie i wdrożenie zasad dotyczących funkcjonowania systemu komunikacji wewnętrznej w Urzędzie (częstsze narady kierowników, narady pracowników, wykorzystanie poczty elektronicznej, powoływanie zespołów zadaniowych i roboczych);

2. **Podnoszenie kwalifikacji** – kontynuacja i realizacja zidentyfikowanych potrzeb szkoleniowych, w celu zapewnienia wszystkim pracownikom równego dostępu do doskonalenia zawodowego;
3. **Przestrzeganie wartości etycznych**- kontynuacja promowania zachowań etycznych, motywowanie pracowników na pozostawanie wrażliwymi na kwestie etyczne;
4. **Delegowanie uprawnień**- przegląd i uaktualnienie zakresów czynności; bieżący monitoring i nadzór nad właściwym podziałem obowiązków;
5. **Cele i zadania, monitorowanie i ocena ich realizacji**- zmiana regulacji w sprawie kontroli zarządczej i kontynuowanie procesu informowania pracowników w tematyce kontroli zarządczej; dodatkowo w dalszym ciągu będą doskonalone techniki zarządcze, służące utrzymaniu funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej.

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza

1) zastrzeżenia dotyczą standardu/celu kontroli zarządczej:

.....

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

.....

### **Część B**

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

Dokonano szeregu usprawnień w funkcjonowaniu Urzędu mających na celu wzmocnienie nadzoru nad wykonywanymi zadaniami. Na bieżąco podejmowano działania służące ustandaryzowaniu i poprawie wewnętrznych procedur, aktualizowano zakresy czynności pracowników . Dokonano monitoringu realizacji celów i zadań.

### **Część C**

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,
- systemu 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.

**Łobez, dn. 09.03.2023 r.**

.....  
(podpis kierownika jednostki)