

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej Burmistrza Łobza za rok 2025

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.~~

W Urzędzie Miejskim w Łobzie oraz w jednostkach organizacyjnych funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza. Powyższa ocena została sformułowana na podstawie wyników przeprowadzonych kontroli zewnętrznych, kontroli wewnętrznych oraz audytów. O wysokim poziomie funkcjonowania kontroli zarządczej świadczy również terminowe i rzetelne realizowanie zadań i celów oraz złożone przez dyrektorów podległych jednostek oświadczenia cząstkowe o stanie kontroli zarządczej.

Przeprowadzona pod koniec 2025 roku samoocena kontroli zarządczej wykazała ponadto znaczną poprawę uzyskanych wyników w porównaniu z latami ubiegłymi. Obszarem, który nadal wymaga dalszego doskonalenia, pozostaje przepływ informacji pomiędzy poszczególnymi wydziałami. W tym zakresie na bieżąco podejmowane są działania organizacyjne i usprawniające, mające na celu poprawę powyższego obszaru oraz podniesienie efektywności współpracy między komórkami organizacyjnymi.

~~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 2025 roku zostały podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

- zaktualizowano wewnętrzne procedury (powyższe pozwoliło na lepsze dostosowanie dokumentacji wewnętrznej do bieżących wymogów organizacyjnych oraz usprawniły szybsze reagowanie na nowe zadania),
- zweryfikowano i zaktualizowano zakresy czynności pracowników (dostosowano zakresy czynności do aktualnych potrzeb Urzędu).

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: oświadczeń cząstkowych o stanie kontroli zarządczej jednostki organizacyjnej, złożonych przez dyrektorów jednostek podległych.

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

Łobez, dn. 09.03.2026 r.

**Burmistrz Łobza
Piotr Ćwikła**