

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

BURMISTRZA MIASTA I GMINY RUCIANE - NIDA¹⁾

za rok 2015

(rok, za który składane jest oświadczenie)

Dział I²⁾

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/kierowanych przeze mnie dziale/działach administracji rządowej³⁾~~/w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych*

URZĄD MIASTA I GMINY RUCIANE - NIDA

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych*)

Część A⁴⁾

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

X 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,

x 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.

Ruciane – Nida, 18.05.2016 r.
(miejscowość, data)

BURMISTRZ
.....
(podpis kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Kontrola Zarządcza w Urzędzie Miasta i Gminy Ruciane – Nida w roku 2015 funkcjonowała w ograniczonym zakresie. W roku 2015 kontrola zarządcza polegała na prowadzeniu kontroli na poszczególnych stanowiskach pracy przez kierowników referatów oraz każdorazowo przez Skarbnika Gminy lub osobę go zastępującą w obszarze finansowym. W roku 2015 Nie zostały zidentyfikowane oceny ryzyka na poszczególnych stanowiskach pracy oraz metody zapobiegania ryzyku.

2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

W celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej zostaną podjęte następujące działania:

- Opracowanie arkuszy oceny ryzyka, w terminie zgodnym z zarządzeniem 64/2015, tj. do 30 listopada 2016 r.
- Delegowanie uprawnień w celu usprawnienia funkcjonowania kontroli zarządczej – na bieżąco wraz z wprowadzeniem rejestru upoważnień.
- Opracowanie regulaminu kontroli wewnętrznej wraz z harmonogramem kontroli na poszczególnych stanowiskach w Urzędzie Miasta i Gminy Ruciane – Nida do 31.12.2016 roku z harmonogramem na rok 2016.
- Wprowadzenie rejestru szkoleń - na bieżąco wraz z wprowadzeniem rejestru szkoleń pracowników w Urzędzie Miasta i Gminy Ruciane – Nida.

Dział III¹⁰⁾

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

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

W celu wprowadzenia funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta i Gminy Ruciane –

Nida w roku 2015 wprowadzono:

- Zarządzenie Nr 11/2015 w sprawie udzielenia upoważnienia dla skarbnika Gminy
- Zarządzenie Nr 15/2015 w sprawie zaciągnięcia kredytu na finansowanie występującego w ciągu roku deficytu budżetu gminy
- Zarządzenie Nr 19/2015 określające procedury postępowania w zakresie realizacji zamówień publicznych nie przekraczających progu 30 tys. Euro
- Zarządzenie Nr 24/2015 w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za rok 2014 oraz informacji o stanie mienia komunalnego za 2014 rok
- Zarządzenie Nr 25/2015 w sprawie sprawozdania z wykonania planu finansowego Domu Kultury w Rucianem – Nidzie oraz Nr 55/2015 w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2014
- Zarządzenie 32/2015 w sprawie ustalenia wytycznych do sporządzania arkuszy organizacyjnych placówek oświatowych
- Regulamin organizacyjny urzędu określający zakresy obowiązków, odpowiedzialności i uprawnienia pracowników urzędu.
- Zarządzenie Nr 60/2015 w sprawie wprowadzenia Regulaminu Ocen Pracowników UMiG Ruciane – Nida
- Zarządzenie Nr 64/2015 w sprawie zasad zarządzania ryzykiem w UMiG Ruciane – Nida
- Zarządzenie Nr 68/2015 w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze 2015 roku i kształtowaniu się WPF
- Zarządzenie Nr 69/2015 w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego DK za pierwsze półrocze 2015 roku
- Zarządzenie Nr 73/2015 w sprawie wytycznych do opracowania projektu budżetu gminy na rok 2016
- Zarządzenia Nr 87 i 88 w sprawie WPF na lata 2016 – 2015 i projektu budżetu na 2016 rok.

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. W oświadczeniu za rok 2010 nie wypełnia się tego punktu.

2. Pozostałe działania: brak

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 ministra, ustaloną przez Prezesa Rady Ministrów na podstawie art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 sierpnia 1996 r. o Radzie Ministrów (Dz. U. z 2003 r. Nr 24, poz. 199 i Nr 80, poz. 717, z 2004 r. Nr 238, poz. 2390 i Nr 273, poz. 2703, z 2005 r. Nr 169, poz. 1414 i Nr 249, poz. 2104, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 170, poz. 1217 i Nr 220, poz. 1600, z 2008 r. Nr 227, poz. 1505, z 2009 r. Nr 42, poz. 337, Nr 98, poz. 817, Nr 157, poz. 1241 i Nr 161, poz. 1277 oraz z 2010 r. Nr 57, poz. 354), a w przypadku gdy oświadczenie sporządzane jest przez kierownika jednostki, nazwę pełnionej przez niego funkcji.
- 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⁾ Minister kierujący więcej niż jednym działem administracji rządowej składa jedno oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w zakresie wszystkich kierowanych przez niego działów, obejmujące również urząd obsługujący ministra. Oświadczenie nie obejmuje jednostek, które nie są jednostkami sektora finansów publicznych w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020 i Nr 238, poz. 1578).

- 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, efektywność i 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 "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 niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.