

OŚWIADCZENIE
O STANIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ
W GMINIE DŹWIERZUTY
ZA ROK 2024

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:

- 1) zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
- 2) skuteczności i efektywności działania,
- 3) wiarygodności sprawozdań,
- 4) ochrony zasobów,
- 5) przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
- 6) efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- 7) zarządzania ryzykiem,

informuję, że w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych

Gminie Dźwierzuty

X w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza,

☐ w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza²,

☐ nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza'),

Część II

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:

- X monitoringu realizacji celów i zadań,
- X samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- X procesu zarządzania ryzykiem,
- X wynikach kontroli wewnętrznych,
- X wynikach audytu wewnętrznego,
- X wynikach kontroli zewnętrznych,
- ☐ innych źródeł informacji:...../.....

(wymienić jakieś)

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

31.01.2025 r.

(data i podpis kierownika jednostki)

WOJT
Dariusz Tymon

Część III

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku 2024:

- a) Oczekiwana jest wyższa dbałość o właściwe funkcjonowanie mechanizmów kontrolnych ze strony osób zarządzających nad realizacją zadaniami wykonywanymi przez kierowników poszczególnych komórek organizacyjnych oraz jednostek organizacyjnych;
- b) Istnieje potrzeba ustawicznego podnoszenia wiedzy z zakresu kontroli zarządczej, w tym z zarządzania ryzykiem.

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

- a) Aktualizacja procedur kontroli zarządczej;
- b) Kontynuacja procesu wdrożenia wewnętrznych procedur dotyczących kontroli zarządczej;
- c) Podniesienie poziomu świadomości w zakresie standardów kontroli zarządczej i szacowania ryzyka;
- d) Zwiększenie nadzoru ze strony osób zarządzających nad wykonywanymi zadaniami przez kierowników poszczególnych komórek organizacyjnych oraz jednostek organizacyjnych.
- e) Poprawa systemu komunikacji wewnątrz jednostki;
- f) Kontynuacja umożliwiania pracownikom udziału w szkoleniach.

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

- a) Przegląd procedur wewnętrznych jednostki;
- b) Udział w szkoleniach z zakresu kontroli zarządczej, w tym z zarządzania ryzykiem.

31.01.2025 r.

(data i podpis kierownika jednostki)

WÓJT
Dariusz Jankowski