

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**  
**za rok 2020**  
(rok, za który składane jest oświadczenie)

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 Nasielsku oraz jednostkach organizacyjnych Gminy Nasielsk<sup>1</sup>

**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:<sup>4</sup>

- a) stwierdzonych w trakcie audytów wewnętrznych słabości kontroli zarządczej.

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:<sup>5</sup>

- a) audytor wewnętrzny przeprowadzi czynności sprawdzające wykonanie zaleceń.

**Część C<sup>6</sup>**

- nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

1) Zastrzeżenia dotyczą:<sup>4</sup>

.....  
.....

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:<sup>5</sup>

.....  
.....

## Część D'

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

- 1) Przeprowadzono analizę ryzyka w Urzędzie Miejskim w Nasielsku.
- 2) Przeprowadzono samoocenę kontroli zarządczej wśród osób zarządzających i pracowników Urzędu.
- 3) Wprowadzono następujące Zarządzenia:
  - Zarządzenie Nr 8/20 Burmistrza Nasielska z dnia 14 stycznia 2020 roku w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 111/17 Burmistrza Nasielska z dnia 28 sierpnia 2017 roku w sprawie ustalenia godzin przyjmowania interesantów przez Burmistrza Nasielska.
  - Zarządzenie Nr 9/20 Burmistrza Nasielska z dnia 14 stycznia 2020 roku w sprawie zmiany Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Nasielsku.
  - Zarządzenie Nr 15/20 Burmistrza Nasielska z dnia 23 stycznia 2020 roku w sprawie określenia szczegółowych zasad i warunków podnoszenia kwalifikacji zawodowych przez pracowników Urzędu Miejskiego w Nasielsku.
  - Zarządzenie Nr 21/20 Burmistrza Nasielska z dnia 3 lutego 2020 roku w sprawie wyznaczenia koordynatora czynności kancelaryjnych w Urzędzie Miejskim w Nasielsku.
  - Zarządzenie Nr 28/20 Burmistrza Nasielska z dnia 11 lutego 2020 roku w sprawie zmian do Regulaminu Pracy Urzędu Miejskiego w Nasielsku.
  - Zarządzenie Nr 32/20 Burmistrza Nasielska z dnia 26 lutego 2020 roku w sprawie wprowadzenia do stosowania w Urzędzie Miejskim w Nasielsku "Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych".
  - Zarządzenie Nr 36/20 Burmistrza Nasielska z dnia 28 lutego 2020 roku w sprawie wprowadzenia Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w Urzędzie Miejskim w Nasielsku.
  - Zarządzenie Nr 47/20 Burmistrza Nasielska z dnia 18 marca 2020 roku w sprawie zmiany w Zarządzeniu Nr 65/14 Burmistrza Nasielska z dnia 18 czerwca 2014 roku w sprawie ustalenia zasad korzystania ze służbowych telefonów komórkowych w Urzędzie Miejskim w Nasielsku przez pracowników Urzędu oraz Przewodniczącego Rady Miejskiej w Nasielsku.
  - Zarządzenie Nr 71/20 Burmistrza Nasielska z dnia 21 maja 2020 roku zmieniające załącznik do "Regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Miejskiego w Nasielsku" stanowiącego załącznik do zarządzenia Nr 51/19 Burmistrza Nasielska z dnia 20 marca 2019 roku w sprawie wprowadzenia "Regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Miejskiego w Nasielsku".
  - Zarządzenie Nr 76/20 Burmistrza Nasielska z dnia 1 czerwca 2020 roku w sprawie ustalenia zasad korzystania ze służbowych samochodów osobowych w Urzędzie Miejskim w Nasielsku.
  - Zarządzenie Nr 125/20 Burmistrza Nasielska z dnia 1 października 2020 roku w sprawie ustalenia zasad opracowania Planu Operacyjnego Funkcjonowania Gminy Nasielsk w warunkach zewnętrznego zagrożenia bezpieczeństwa państwa i w czasie wojny oraz udziału w tym procesie komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego i jednostek organizacyjnych gminy.
  - Zarządzenie Nr 134A/20 Burmistrza Nasielska z dnia 30 października 2020 roku w sprawie określenia zasad użyczania sprzętu komputerowego (komputer stacjonarny, laptop, tablet) pracownikom Urzędu do użytku służbowego.
  - Zarządzenie Nr 139/20 Burmistrza Nasielska z dnia 16 listopada 2020 roku w sprawie zmian w załączniku do Zarządzenia Burmistrza Nasielska nr 36/20 z dnia 28 lutego 2020 roku w sprawie wprowadzenia Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w Urzędzie Miejskim w Nasielsku.
  - Zarządzenie Nr 142/20 Burmistrza Nasielska z dnia 26 listopada 2020 roku w sprawie ustalenia zasad opracowywania i wydawania przez Burmistrza Nasielska upoważnień i pełnomocnictw pracownikom Urzędu Miejskiego w Nasielsku, kierownikom i pracownikom gminnych jednostek organizacyjnych oraz innym osobom.
  - Zarządzenie Nr 149/20 Burmistrza Nasielska z dnia 2 grudnia 2020 roku w sprawie inwentaryzacji okresowej składników majątku.
  - Zarządzenie Nr 151/20 Burmistrza Nasielska z dnia 21 grudnia 2020 roku w sprawie uchylecia Zarządzenia Nr 229/08 Burmistrza Nasielska z dnia 15 września 2008 roku w sprawie wprowadzenia Kodeksu Etyki Pracowników Urzędu Miejskiego w Nasielsku.
  - Zarządzenie Nr 153/20 Burmistrza Nasielska z dnia 22 grudnia 2020 roku w sprawie wprowadzenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości szacunkowej nieprzekraczającej kwoty 130 000 złotych netto dla Urzędu Miejskiego w Nasielsku.

- Zarządzenie Nr 160/20 Burmistrza Nasielska z dnia 31 grudnia 2020 roku zmieniające Zarządzenie Nr 8/16 Burmistrza Nasielska z dnia 29 stycznia 2016 roku w sprawie zasad wykonywania w Urzędzie Miejskim w Nasielsku czynności kancelaryjnych oraz przebiegu załatwiania spraw w systemie tradycyjnym przy użyciu systemu Elektronicznego Zarządzania Dokumentacją (EZD) jako oprogramowania wspomagającego.

#### Część E

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:<sup>8</sup>

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,<sup>9</sup>
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji: oświadczeń częściowych dotyczących stanu kontroli zarządczej złożonych przez kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Nasielsk.

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

Nasielsk, dn. 19.04.2021r.  
(miejscowość, data)

**BURMISTRZ**  
**mgr Bogdan Ruszkowski**  
.....  
(podpis kierownika jednostki)

---

<sup>1</sup> Burmistrz składa jedno oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w zakresie Gminy Nasielsk, obejmujące również Urząd Miejski w Nasielsku.

<sup>2</sup> W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną część z części A albo B albo C. Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie: zgodność działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywności działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem. Części B i C skreśla się.

<sup>3</sup> W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną część z części A albo B albo C. Część B wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu: zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi lub skuteczności i efektywności działania, lub wiarygodności sprawozdań, lub ochrony zasobów, lub przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, lub efektywności oraz skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem, z zastrzeżeniem przypisu 6. Części A i C skreśla się.

<sup>4</sup> Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe obszaru, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań lub ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności oraz skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem.

<sup>5</sup> Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń wraz z podaniem terminu ich realizacji.

<sup>6</sup> W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną część z części A albo B albo C. Część C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu: zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, ani skuteczności i efektywności działania, ani wiarygodności sprawozdań, ani ochrony zasobów, ani przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, ani efektywności i skuteczności przepływu informacji, ani zarządzania ryzykiem. Części A i B skreśla się.

<sup>7</sup> Należy opisać najistotniejsze działania jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w części B albo C w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, oraz inne działania, jeżeli takie zostały podjęte, nie zaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie. W oświadczeniu o stanie kontroli zarządczej za rok 2010 nie wypełnia się części D.

<sup>8</sup> Znakiem „X” zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu „innych źródeł informacji” należy je wymienić.

<sup>9</sup> 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.