

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**  
**za rok 2021**  
(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<sup>7</sup>

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 3/21 Burmistrza Nasielska z dnia 8 stycznia 2021 roku w sprawie przygotowania Stanowiska Kierownika Burmistrza Nasielska w systemie kierowania bezpieczeństwem narodowym w Gminie Nasielsk.
  - Zarządzenie Nr 8/21 Burmistrza Nasielska z dnia 15 stycznia 2021 roku w sprawie ogłoszenia w Biuletynie Informacji Publicznej aktualizacji niektórych informacji z zakresu dotacji oświatowych.
  - Zarządzenie Nr 12/21 Burmistrza Nasielska z dnia 19 stycznia 2021 roku w sprawie zasad korzystania ze służbowych telefonów komórkowych w Urzędzie Miejskim w Nasielsku przez pracowników Urzędu oraz Przewodniczącego Rady Miejskiej w Nasielsku.
  - Zarządzenie Nr 14/21 Burmistrza Nasielska z dnia 20 stycznia 2021 roku zmieniające Zarządzenie Nr 120/16 Burmistrza Nasielska z dnia 30 września 2016 r. w sprawie wprowadzenia centralizacji rozliczeń VAT w Gminie Nasielsk wraz z gminnymi jednostkami budżetowymi i samorządowymi zakładami budżetowymi.
  - Zarządzenie Nr 29/21 Burmistrza Nasielska z dnia 26 lutego 2021 roku w sprawie „Regulaminu pracy zdalnej w Urzędzie Miejskim w Nasielsku”.
  - Zarządzenie Nr 30/21 Burmistrza Nasielska z dnia 1 marca 2021 roku zmieniające zarządzenie w sprawie obowiązku zaślania ust i nosa przez pracowników Urzędu Miejskiego w Nasielsku.
  - Zarządzenie Nr 36/21 Burmistrza Nasielska z dnia 26 marca 2021 roku w sprawie ogłoszenia w Biuletynie Informacji Publicznej aktualizacji niektórych informacji z zakresu dotacji oświatowych.
  - Zarządzenie Nr 51/21 Burmistrza Nasielska z dnia 25 maja 2021 roku zmieniające Zarządzenie Nr 32/20 Burmistrza Nasielska z dnia 26 lutego 2020 r. w sprawie wprowadzenia do stosowania w Urzędzie Miejskim w Nasielsku „Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych”.
  - Zarządzenie Nr 61/21 Burmistrza Nasielska z dnia 15 czerwca 2021 roku zmieniające zarządzenie w sprawie zasad korzystania ze służbowych telefonów komórkowych w Urzędzie Miejskim w Nasielsku przez pracowników Urzędu oraz Przewodniczącego Rady Miejskiej w Nasielsku.
  - Zarządzenie Nr 62/21 Burmistrza Nasielska z dnia 15 czerwca 2021 roku w sprawie „Regulaminu publikowania w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Nasielsku”.
  - Zarządzenie Nr 80/21 Burmistrza Nasielska z dnia 19 lipca 2021 roku w sprawie uchylecia Zarządzenia Nr 12/12 Burmistrza Nasielska z dnia 25 stycznia 2012 roku w sprawie standardów zatrudnienia pracowników administracji i obsługi w placówkach oświatowych działających na terenie Gminy Nasielsk.
  - Zarządzenie Nr 101/21 Burmistrza Nasielska z dnia 6 września 2021 roku w sprawie przygotowania i przeprowadzenia ćwiczenia ewakuacji osób z budynku Urzędu Miejskiego w Nasielsku na wypadek pożaru.
  - Zarządzenie Nr 102/21 Burmistrza Nasielska z dnia 6 września 2021 roku w sprawie powołania Komisji Likwidacyjnej w Urzędzie Miejskim w Nasielsku.
  - Zarządzenie Nr 123/21 Burmistrza Nasielska z dnia 28 października 2021 roku w sprawie ogłoszenia w Biuletynie Informacji Publicznej aktualizacji niektórych informacji z zakresu dotacji oświatowych.
  - Zarządzenie Nr 126a/21 Burmistrza Nasielska z dnia 29 października 2021 roku w sprawie inwentaryzacji okresowej składników majątku.
  - Zarządzenie Nr 127/21 Burmistrz Nasielska z dnia 2 listopada 2021 roku w sprawie instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu.
  - Zarządzenie Nr 148/21 Burmistrza Nasielska z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Nasielsku.

**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 cząstkowych 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.

*Nasielki, 11.04.2022r.*  
.....  
(miejsowość, data)

**BURMISTRZ**  
*Ingr 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.