

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Wójta Gminy Mniszków – jako kierownika Urzędu Gminy w Mniszkowie

za rok 2025

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 kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych*

URZĘDZIE GMINY W MNISZKOWIE

(nazwa jednostki sektora finansów publicznych*)

Część A⁴⁾

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

Część B⁵⁾

X 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⁾,
- X procesu zarządzania ryzykiem,
- X audytu wewnętrznego,
- X 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.

Mniszków, dn. 30.03.2026 r.
(miejscowość, data)

WÓJT GMINY

Rafał Marszałek
(podpis kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Nie była przeprowadzona samoocena systemu kontroli zarządczej, jak również analiza ryzyka dla wykonywanych zadań. Nie były również przeprowadzone audyty, co skutkowało rozwiązaniem umowy z audytorem wewnętrznym oraz nie były przeprowadzane kontrole wewnętrzne.

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

Od lutego 2026 roku wdrożono szereg procedur wewnętrznych, wydając je w trybie zarządzeń Wójta Gminy, które w znaczny sposób poprawią funkcjonowanie kontroli zarządczej w Gminie w roku 2026. Są to:

- zarządzenie w sprawie funkcjonowania kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych Gminy Mniszków,
- zarządzenie w sprawie funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy w Mniszkowie,
- zarządzenie w sprawie wprowadzenia procedury samooceny kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy w Mniszkowie,
- zarządzenie w sprawie wprowadzenia procedury zarządzania ryzykiem w Urzędzie Gminy w Mniszkowie,
- zarządzenie w sprawie systemu kontroli wewnętrznej w Urzędzie Gminy w Mniszkowie oraz w jednostkach organizacyjnych Gminy.

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:

- raz w tygodniu były organizowane narady Wójta Gminy z kadrą zarządzającą, podczas których omawiane były problemy i ryzyka, jakie się pojawiały podczas wykonywania zaplanowanych działań i zadań
- wdrożono zasadę bieżącego informowania Wójta o problemach oraz poprawę wewnętrznej komunikacji pomiędzy referatami,
- zmieniono strukturę organizacyjną w Urzędzie Gminy, dzieląc obszerny Referat na dwa mniejsze. Działanie to miało na celu zwiększenie nadzoru i kontroli bezpośredniego kierownika referatu nad prawidłowym wykonywaniem zadań.

2. Pozostałe działania:

.....
.....
.....