

URZĄD MIEJSKI
w Brześciu Kujawskim
KANCELARIA OGÓLNA

Wpł. 05 -03- 2025

L. dz. Ilość zał.

Podpis

Załącznik Nr 2
do Regulaminu kontroli zarządczej

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Brześciu Kujawskim
za rok 2024

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Brześciu Kujawskim
KANCELARIA OGÓLNA

Wpł. 05 -03- 2025

L. dz. 1784 Ilość zał.

Podpis

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* Centrum Usług Wspólnych w Brześciu Kujawskim

Część A⁴⁾

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

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,**
- **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:

sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

- 8) Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- 9) 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.

L.p.	Obszar działania	Niezbędne usprawnienia w CUW
I	Środowisko wewnętrzne	pracownicy potwierdzają zapoznanie się z obowiązującymi procedurami; uczestniczą w szkoleniach podnoszących kompetencje; posiadają zakresy obowiązków i odpowiedzialności; delegowanie uprawnień odbywa się zgodnie z przyjętymi zapisami Regulaminu Organizacyjnego;
II	Cele i zarządzanie ryzykiem	lista celów i zadań jest określona na okres roku, wraz ze wskazaniem osób odpowiedzialnych za ich realizację; zarządzanie ryzykiem odbywa się poprzez identyfikację ryzyka, jego analizę i określenie akceptowalnego poziomu istotności ryzyka, oraz określenia działań które należy podjąć w celu jego ograniczenia; zaistniałe ryzyko podlega monitorowaniu, i musi być ujęte w Rejestrze ryzyka oraz Rejestrze odstępstw od norm oraz procedur;
III	Mechanizmy kontroli	kontrola sprawowana jest przez Dyrektora CUW zgodnie z przestrzeganiem norm określonych w procedurach wewnętrznych, instrukcjach, wytycznych czy zakresach obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności pracowników (w tym kontrola finansowa);
IV	Informacja i komunikacja	system przekazywania informacji odbywa się na poziomie spotkań z pracownikami, przepływ komunikacji oprócz formy ustnej odbywa się także drogą elektroniczną;
V	Monitorowanie i ocena	dyrektor CUW monitoruje skuteczność kontroli zarządczej; pracownicy raz w roku dokonują samooceny kontroli zarządczej w formie ankiet; wszyscy pracownicy w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości są zobowiązani do podjęcia działań naprawczych

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Mariusz Czyżniewski

.....
(podpis Dyrektora CUW)

Brześć Kujawski, 05 marca 2025 r.

STARSZY INSPEKTOR
ds. Administracyjnych
Anna Lewandowska
Anna Lewandowska