

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
Wójta Gminy Raciążek za rok 2022**

Dział I

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 przepływu informacji,
- zarządzania ryzykiem.

Oświadczam, że w kierowanej przeze mnie jednostce samorządowej:  
Urządzie Gminy Raciążek

Część A:

~~W wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.~~

Część B:

**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 C:

~~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:

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- kontroli wewnętrznych a szczególnie kontroli zarządczej,
- kontroli zewnętrznych,

- innych źródeł informacji: realizacji uchwał Rady Gminy, sprawozdań i informacji składanych przez pracowników na sesjach Rady Gminy, sprawozdań z realizacji zadań i działalności między sesjami składanych na sesji przez Wójta Gminy, sprawozdań, rozstrzygnięć i opinii sporządzanych przez Regionalną Izbę Obrachunkową, sprawozdań składanych do GUS, informacji ze stowarzyszeń oraz organizacji pozarządowych oraz bieżącego wykonywania zadań na poszczególnych stanowiskach pracy.

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

## Dział II

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

W 2022 r. kontrola zarządcza funkcjonowała w ograniczonym zakresie i obejmowała:

- Gminny Ośrodek Kultury w Raciążku,
- Gminną Bibliotekę Publiczną w Raciążku,
- Szkołę Podstawową w Raciążku,
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Raciążku,
- Przedszkole Publiczne w Raciążku.

Kontrola zarządcza w głównej mierze opierała się na kontroli stanu środków pieniężnych oraz udzielonych dotacji.

Główną przyczyną ograniczonego zakresu kontroli zarządczej jest brak w Urzędzie specjalisty z zakresu kontroli i audytu wewnętrznego. Na podstawie protokołów z kontroli zarządczej stwierdzam, że należy w dalszym stopniu zwrócić uwagę na przestrzeganie przez pracowników ustalonych Zarządzeniami Wójta i Regulaminami procedur wewnętrznych, terminów i przepisów obowiązującego prawa w celu systematycznego zmniejszania pól ryzyka w działalności Urzędu Gminy i realizacji zadań. Ponadto na prowadzonych naradach z pracownikami w dalszym ciągu należy zwracać uwagę na prawidłowe kontakty z interesantami oraz terminowość prowadzenia postępowań.

## Dział III

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

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

W roku 2022 zrealizowano w pełni ustalony plan kontroli zarządczej. Kontrola obejmowała okres I, II oraz III kwartału 2022 r. Tematyka kontroli uwzględniała prawidłowość realizacji zadań oraz kontrolę wydatków i udzielonych dotacji.

2. Pozostałe działania.

Systematyczna analiza realizacji zadań własnych gminy oraz dochodów i wydatków budżetu gminy.

WÓJT  
mgr inż. Rafał Krajewski