

ZARZĄDZENIE NR 521/2024
PREZYDENTA MIASTA ELBLĄG

z dnia 12 listopada 2024 r.

zmieniające Zarządzenie w sprawie zasad i sposobu funkcjonowania kontroli zarządczej, planowania pracy oraz analizy ryzyka w Urzędzie Miejskim w Elblągu

Na podstawie § 49 ust. 1 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Elblągu (Zarządzenie Nr 384/2024 Prezydenta Miasta Elbląg z dnia 29 lipca 2024 r. z późn. zm.) oraz w związku z art. 69 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. W Załączniku do Zarządzenia Nr 465/2022 Prezydenta Miasta Elbląg z dnia 12 października 2022 r. w sprawie zasad i sposobu funkcjonowania kontroli zarządczej, planowania pracy oraz analizy ryzyka w Urzędzie Miejskim w Elblągu, stanowiącym Zakres, zasady i sposób funkcjonowania systemu kontroli zarządczej, planowania pracy oraz analizy ryzyka przy planowaniu pracy oraz przetwarzaniu danych osobowych i informacji w Urzędzie Miejskim w Elblągu, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 pkt 4 i 5 otrzymują nowe brzmienie:

„4) Dyrektorze - należy przez to rozumieć Dyrektorów departamentów/biur, Pełnomocników Prezydenta na stanowiskach bezpośrednio podlegających Prezydentowi z wyłączeniem Pełnomocnika ds. Seniorów, samodzielne stanowiska pracy z wyłączeniem Audytora Wewnętrznego;

5) Komórkach organizacyjnych urzędu - należy przez to rozumieć departamenty, biura, Pełnomocników Prezydenta na stanowiskach bezpośrednio podlegających Prezydentowi z wyłączeniem Pełnomocnika ds. Seniorów, samodzielne stanowiska pracy z wyłączeniem Audytora Wewnętrznego;”;

2) w § 4:

a) w ust. 4 uchyla się pkt 8,

b) w ust. 5 skreśla się wyrazy: „dokumentacja Zintegrowanego Systemu Zarządzania;”;

3) Załącznik nr 8 do Zakresu, zasad i sposobu funkcjonowania systemu kontroli zarządczej, planowania pracy oraz analizy ryzyka przy planowaniu pracy oraz przetwarzaniu danych osobowych i informacji w Urzędzie Miejskim w Elblągu otrzymuje brzmienie jak załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się wszystkim Dyrektorom komórek organizacyjnych Urzędu/samodzielnym stanowiskom.

§ 3. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Dyrektorowi Departamentu Kontroli i Monitoringu.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PREZYDENT MIASTA

dr Michał Missan

Załącznik do Zarządzenia
Nr 521./2024
Prezydenta Miasta Elbląg
z dnia 12 listopada 2024 r.
Załącznik Nr 8
do zasad

OŚWIADCZENIE O STANIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ za rok

Ja, niżej podpisany(a)

.....

(imię i nazwisko)

jako¹⁾

.....

.....

(nazwa komórki organizacyjnej Urzędu)

w zakresie przydzielonych mi uprawnień oświadczam, iż:

- 1) Informacje zawarte w sprawozdaniu z wykonania Rocznego programu działania za rok przedstawiają prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji komórki organizacyjnej Urzędu.
- 2) Posiadam wystarczającą pewność, iż zasoby przydzielone do realizacji zadań i podzadań, określonych w sprawozdaniu z wykonania Rocznego programu działania zostały wykorzystane w zamierzonych celach oszczędnie, efektywnie i skutecznie oraz że procedury kontroli zarządczej są ustanowione i zapewniają realizację operacji gospodarczych zgodnie z prawem i wewnętrznymi regulacjami oraz zasadami etycznego postępowania.

w kierowanej przeze mnie komórce organizacyjnej²⁾:

Część A³⁾

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

Część B⁴⁾

☐ w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:

.....
.....

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych albo działu administracji samorządowej, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, elementu, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: 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 lub zarządzania ryzykiem.

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

.....
.....

Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń.

Część C⁵⁾

☐ nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym

.....
.....

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych albo działu administracji samorządowej, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, elementu, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: 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 lub zarządzania ryzykiem.

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

.....
.....

Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń.

Część D⁶⁾

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie oraz informacjach, które pochodzą z:

- ☐ wyników wewnętrznej kontroli komórki organizacyjnej,
- ☐ wyników kontroli zewnętrznych,
- ☐ wyników wewnętrznej kontroli pracowników,
- ☐ monitoringu realizacji celów i zadań,
- ☐ procesu zarządzania ryzykiem,
- ☐ innych źródeł informacji (np. audyty wewnętrzne)

.....
(data, podpis i pieczęć Dyrektora)

Zapoznałem/-am się:

.....
(data, podpis i pieczęć Wyższego Kierownictwa
zgodnie z podziałem kompetencji)

OBJAŚNIENIA:

- 1) Należy wskazać stanowisko składającego oświadczenie, np.: Dyrektor Departamentu ..., Dyrektor Biura ..., Pełnomocnik Prezydenta Miasta ds. ..., Inspektor Ochrony Danych, Służba BHP, Miejski Rzecznik Konsumentów.
- 2) W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną część spośród części: A, B, C przez zaznaczenie znakiem „X” odpowiedniego wiersza.
- 3) **Część A** wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji, zarządzanie ryzykiem.
- 4) **Część B** wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu jednego lub więcej z wymienionych elementów: 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.
- 5) **Część C** wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu żadnego z wymienionych elementów: 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.
- 6) **Część D** wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, poprzez zaznaczenie znakiem „X” odpowiednich informacji. W przypadku zaznaczenia innych źródeł należy je wskazać.

PREZYDENT MIASTA
dr Michał Missan

DYREKTOR DEPARTAMENTU

Joanna Belz

RADCA PRAWNY

Anna Bityj-Szymko
OL-1457

Uzasadnienie

Zapisy zarządzenia należało dostosować do zmian organizacyjnych wprowadzonych w Urzędzie Miejskim w Elblągu.

Wydanie zarządzenia nie powoduje skutków finansowych.

DYREKTOR DEPARTAMENTU

Joanna Betz

RADCA PRAWNY


Anna Bityńska-Szymko
OL-1457