

ZARZĄDZENIE NR 954(263)26

PREZYDENTA MIASTA PIŁY

z dnia 9 października 2026 r.

w sprawie ustalenia harmonogramu opracowania sprawozdania i oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za rok 2026 w Gminie Piła

Na podstawie art. 33 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662 z późn. zm.), art. 69 ust. 1 pkt 2 i 3 w związku z art. 68 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 poz. 1483 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustalam harmonogram opracowania sprawozdania za rok 2026 w zakresie kontroli zarządczej w Gminie Piła, stanowiący załącznik Nr 1 do zarządzenia.

2. Sprawozdanie z wykonania planu działalności w miejskich jednostkach organizacyjnych i instytucji kultury za rok 2026 sporządza się zgodnie z wzorem określonym w tych jednostkach.

3. Sprawozdanie z wykonania planu działalności w Urzędzie Miasta Piły za rok 2026 sporządza się zgodnie z wzorem określonym w załączniku Nr 2 do zarządzenia.

§ 2. Zobowiązuję kierowników miejskich jednostek organizacyjnych, kierowników instytucji kultury, kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Piły oraz pracowników zatrudnionych na stanowiskach kierowniczych urzędniczych i urzędniczych w/wym. jednostek do realizacji niniejszego zarządzenia, w zakresie określonym w zarządzeniu.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierzam Zespołowi ds. Kontroli Zarządczej w Urzędzie Miasta Piły.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PREZYDENT MIASTA PIŁY

/-/ Beata Dudzińska

HARMONOGRAM OPRACOWANIA SPRAWOZDANIA I OŚWIADCZENIA O STANIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ ZA ROK 2026

L.P.	REALIZACJA ZADANIA w terminie do:	ZADANIE
1	15.02.2027 r.	Kierownicy jednostek organizacyjnych* sporządzą sprawozdanie z wykonania planu działalności jednostki za rok 2026. <i>(Sprawozdanie sporządza się na podstawie realizacji planu działalności jednostki - celów ustalonych na rok 2026.)</i>
3	15.02.2027 r.	Kierownicy jednostek organizacyjnych* sporządzą i prześlą Prezydentowi Miasta Piły, za pośrednictwem Zespołu ds. Kontroli Zarządczej w Urzędzie Miasta Piły (pokój 204) oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w jednostce za rok 2026 i opublikują oświadczenie jw. na stronach podmiotowych Biuletynu Informacji Publicznej kierowanej jednostki ¹ . <i>(Oświadczenie sporządza się na podstawie sprawozdania z wykonania planu działalności w jednostce za rok 2026, samooceny sporządzonej przez pracowników i innych informacji dostępnych w czasie sporządzania oświadczenia.)</i>
4	01.03.2027 r.	Pracownicy Urzędu Miasta Piły zatrudnieni na stanowiskach kierowniczych i kierowniczych sporządzą samoocenę na swoim stanowisku pracy i prześlą wypełniony kwestionariusz samooceny w formie papierowej Zespołowi ds. Kontroli Zarządczej w Urzędzie Miasta Piły (pokój 204) ¹ .
5	22.03.2027 r.	Właściwi kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Piły sporządzą sprawozdanie z wykonania planu działalności w kierowanej komórce organizacyjnej Urzędu za rok 2026 i złożą je do Zespołu ds. Kontroli Zarządczej w Urzędzie Miasta Piły (pokój 204) ² . <i>(Sprawozdanie dotyczy realizacji zarządzenia Nr 682(395)25 Prezydenta Miasta Piły z dnia 22 grudnia 2025 r. w sprawie planu działalności dla Urzędu Miasta Piły na rok 2026.)</i>
6	02.04.2027 r.	Zespół ds. Kontroli Zarządczej w Urzędzie Miasta Piły sporządzi projekt sprawozdania z wykonania planu działalności w Urzędzie Miasta Piły za rok 2026.
7	16.04.2027 r.	Zatwierdzenie przez Prezydenta Miasta Piły sprawozdania z wykonania planu działalności w Urzędzie Miasta Piły za rok 2026.
8	23.04.2027 r.	Zespół ds. Kontroli Zarządczej sporządzi projekt oświadczeń o stanie kontroli zarządczej za rok 2026 w: — Urzędzie Miasta Piły, — Gminie Piła.
9	30.04.2027 r.	Zatwierdzenie przez Prezydenta Miasta Piły oświadczeń o stanie kontroli zarządczej za rok 2026 w: — Urzędzie Miasta Piły, — Gminie Piła.
10	30.04.2027 r.	Opublikowanie oświadczeń Prezydenta Miasta Piły o stanie kontroli zarządczej w: — Urzędzie Miasta Piły za rok 2026, — Gminie Piła za rok 2026 w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miasta Piły.

* Dotyczy wykazu jednostek – punkt I i II załącznika nr 3 do Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta Piły.¹

PREZYDENT MIASTA PIŁY

/-/ Beata Dudzińska

(pieczęć komórki organizacyjnej)

Sprawozdanie z wykonania planu działalności¹
URZĄD MIASTA PIŁY
za rok 2026

dla komórki organizacyjnej: _____

Realizacja najważniejszych celów w roku 2026

L.P.	CEL	MIERNIKI OKREŚLAJĄCE STOPIEŃ REALIZACJI CELU			Najważniejsze planowane zadania służące realizacji celu	Najważniejsze podjęte zadania służące realizacji celu	Ryzyka, które wystąpiły w roku 2026	Podjęte działania naprawcze
		nazwa*	planowana wartość do osiągnięcia na koniec roku, którego dotyczy sprawozdanie**	Osiągnięta wartość na koniec roku, którego dotyczy sprawozdanie***				
1								
2								
...								

1 Dotyczy realizacji zarządzenia Nr 682(395)25 Prezydenta Miasta Piły z dnia 22 grudnia 2025 r. w sprawie planu działalności dla Urzędu Miasta Piły na rok 2026.

Inne cele przyjęte do realizacji w roku 2026

L.P.	CEL	MIERNIKI OKREŚLAJĄCE STOPIEŃ REALIZACJI CELU			Najważniejsze planowane zadania służące realizacji celu	Najważniejsze podjęte zadania służące realizacji celu	Ryzyka, które wystąpiły w roku 2026	Podjęte działania naprawcze
		nazwa*	planowana wartość do osiągnięcia na koniec roku, którego dotyczy sprawozdanie**	Osiągnięta wartość na koniec roku, którego dotyczy sprawozdanie***				
1								
2								
3								
...								

* nazwa, należy przez to rozumieć jednostki miary np.

- ilość: sztuk, dni, procent
- wartość: waluta, procent
- jakość: wysoka, niska

** należy przez to rozumieć: zakładaną wartość wykonania, np. w 100.00% lub mniej przy realizacji celów długoterminowych.

*** należy przez to rozumieć: stopień wykonania, np. wykonanie 100.00% lub mniej przy realizacji celów długoterminowych.

Informacja dotycząca realizacji celów objętych planem działania na rok 2026

(należy krótko opisać najważniejsze przyczyny, które wpłynęły na niezrealizowanie celów, wystąpienie istotnych różnic w planowanych i osiągniętych wartościach mierników lub podjęcie innych niż planowane zadań służących realizacji celów)

Główną przyczyną niezrealizowanych celów było:

.....
(pieczętka, podpis osoby sporządzającej)

Piła, dnia

.....
(pieczętka, podpis osoby uprawnionej)

PREZYDENT MIASTA PIŁY

/-/ Beata Dudzińska

Uzasadnienie
do ZARZĄDZENIA NR 954(263)26
PREZYDENTA MIASTA PIŁY
z dnia 9 października 2026 r.

w sprawie ustalenia harmonogramu opracowania sprawozdania i oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za rok 2026 w Gminie Piła

Kontrola zarządcza stanowi istotny element zarządzania jednostkami sektora finansów publicznych i służy zapewnieniu realizacji określonych celów i zadań w sposób zgodny z obowiązującymi przepisami prawa, efektywny, oszczędny oraz terminowy. Za zapewnienie jej prawidłowego funkcjonowania odpowiadają właściwi kierownicy jednostek sektora finansów publicznych, a także prezydent miasta w zakresie określonym przepisami prawa.

Ustalenie harmonogramu prac związanych z przygotowaniem sprawozdania z wykonania planu działalności za 2026 rok ma na celu uporządkowanie i skoordynowanie działań podejmowanych przez poszczególne jednostki oraz komórki organizacyjne.

Przyjęcie harmonogramu pozwoli w szczególności na:

- właściwe zaplanowanie kolejnych etapów prac oraz zapewnienie terminowego przygotowania wymaganej dokumentacji;
- odpowiednie rozłożenie obowiązków pomiędzy osoby i komórki odpowiedzialne za realizację oraz sprawozdawczość z wykonania zadań;
- zapewnienie czasu niezbędnego do zebrania, analizy i weryfikacji informacji dotyczących stopnia realizacji planu działalności;
- ujednolicenie zasad i terminów przekazywania danych przez zobowiązane jednostki i komórki organizacyjne;
- zwiększenie przejrzystości procesu sprawozdawczego oraz ułatwienie oceny osiągniętych rezultatów;
- stworzenie podstaw do formułowania wniosków i działań usprawniających realizację zadań w kolejnym okresie.

Określenie jednolitego sposobu organizacji prac sprawozdawczych przyczynia się do zachowania ciągłości i uporządkowania procesu planowania oraz monitorowania realizacji zadań. Stanowi również element wspierający prawidłowe funkcjonowanie kontroli zarządczej, w szczególności w zakresie monitorowania realizacji celów i zadań oraz uzyskiwania wiarygodnych informacji o ich wykonaniu.

W związku z powyższym podjęcie zarządzenia w sprawie ustalenia harmonogramu opracowania sprawozdania z wykonania planu działalności za 2026 rok jest zasadne.

SEKRETARZ GMINY PIŁA

/-/ Roman Szarzyński