

ZARZĄDZENIE NR 953(262)26
PREZYDENTA MIASTA PIŁY
z dnia 9 października 2026 r.

w sprawie kontroli zarządczej 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 poz. 662 z późn. zm.), art. 69 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 poz. 1483 z późn. zm.) oraz komunikatu Nr 23 Ministra Finansów z 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. Min. Fin. Nr 15, poz. 84) zarządzam, co następuje:

§ 1. W zarządzeniu Nr 452(165)25 Prezydenta Miasta Piły z dnia 12 maja 2025 r. w sprawie kontroli zarządczej w Gminie Piła wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 2 ust. 2 pkt 2 otrzymuje brzmienie:

„2) składania Prezydentowi Miasta Piły, w terminie do dnia 15 lutego każdego roku, oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za rok poprzedni w kierowanej przez niego jednostce organizacyjnej Gminy Piła, sporządzonego według wzoru określonego w załączniku nr 5 do Zasad kontroli zarządczej;”;

2) w § 35 pkt 1 Zasad kontroli zarządczej, załącznika do zarządzenia, o którym mowa w § 1. otrzymuje brzmienie:

„1) oświadczenie o stanie kontroli zarządczej składane przez kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Piła, Kierownika Urzędu Miasta Piły oraz Prezydenta Miasta Piły, sporządzone według wzoru określonego w załączniku nr 5;”

3) załącznik nr 5 do Zasad kontroli zarządczej, stanowiących załącznik do zarządzenia, otrzymuje brzmienie określone w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierzam Sekretarzowi Gminy Piła.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PREZYDENT MIASTA PIŁY

/-/ Beata Dudzińska

OŚWIADCZENIE O STANIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ

za rok

I. Informacje dotyczące oświadczenia

Nazwa jednostki / Gminy:
(pełna nazwa; adres siedziby)

Osoba składająca oświadczenie:
(imię i nazwisko)

Stanowisko/funkcja:

Zakres, którego dotyczy oświadczenie:

- ☐ jednostka organizacyjna Gminy Piła
- ☐ Urząd Miasta Piły
- ☐ Gmina Piła

II. Ocena stanu kontroli zarządczej

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 / Urzędzie Miasta Piły / Gminie Piła, w zakresie objętym niniejszym oświadczeniem, kontrola zarządcza w roku funkcjonowała:

- ☐ w sposób zapewniający realizację celów i zadań zgodnie z przepisami prawa, w sposób efektywny, oszczędny i terminowy – bez istotnych zastrzeżeń;
- ☐ w sposób zapewniający realizację celów i zadań, jednak z zastrzeżeniami, które nie miały istotnego wpływu na funkcjonowanie kontroli zarządczej;
- ☐ w ograniczonym zakresie i wymaga podjęcia działań w celu zapewnienia jej prawidłowego funkcjonowania;
- ☐ nie zapewniała realizacji celów i zadań w sposób zgodny z wymaganiami kontroli zarządczej.

III. Źródła informacji stanowiących podstawę oceny

Ocena stanu kontroli zarządczej została dokonana na podstawie, w szczególności:

- ☐ wyników samooceny kontroli zarządczej;
- ☐ monitorowania realizacji celów i zadań;
- ☐ informacji dotyczących zarządzania ryzykiem;
- ☐ wyników kontroli wewnętrznych;
- ☐ wyników kontroli zewnętrznych;
- ☐ wyników audytu wewnętrznego;
- ☐ analizy skarg, wniosków i innych informacji dotyczących funkcjonowania jednostki;
- ☐ innych informacji mających wpływ na ocenę funkcjonowania kontroli zarządczej:

.....

.....

.....

IV. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej

1. Czy w roku, którego dotyczy oświadczenie, wystąpiły istotne zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej?

- ☐ NIE
- ☐ TAK

Jeżeli TAK, należy wskazać najistotniejsze zastrzeżenia, w szczególności dotyczące zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania zasad etycznego postępowania, przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem:

.....

.....

.....

V. Działania podjęte lub planowane w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej

1. Działania podjęte w roku, którego dotyczy oświadczenie:

.....

.....

.....

2. Działania planowane do podjęcia w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

Lp.	Planowane działanie	Termin realizacji	Osoba odpowiedzialna
1			
2			
3			

VI. Oświadczenie końcowe

Oświadczam, że na podstawie posiadanych informacji, w tym wyników monitorowania, samooceny oraz przeprowadzonych kontroli i audytów, oceniam, że w zakresie objętym niniejszym oświadczeniem w roku zapewniona była adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Jednocześnie oświadczam, że według mojej wiedzy nie są mi znane inne fakty lub okoliczności, które mogłyby mieć wpływ na treść niniejszego oświadczenia.

.....
(miejscowość, data)

.....
(pieczętka i podpis osoby składającej oświadczenie)

PREZYDENT MIASTA PIŁY

/-/ Beata Dudzińska