

ZARZĄDZENIE NR 585(298)25

PREZYDENTA MIASTA PIŁY

z dnia 1 października 2025 r.

**w sprawie ustalenia harmonogramu opracowania sprawozdania za rok 2025
w zakresie 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 2025 poz. 1153), 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 2024 poz. 1530 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustalam harmonogram opracowania sprawozdania za rok 2025 w zakresie kontroli zarządczej w Gminie Piła, stanowiący załącznik 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 ZA ROK 2025
W ZAKRESIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ W GMINIE PIŁA**

L.P.	TERMIN REALIZACJI ZADANIA	ZADANIE	FORMA REALIZACJI
1	09.01.2026 r.	Pracownicy jednostek organizacyjnych* zatrudnieni na stanowiskach kierowniczych urzędniczych i urzędniczych sporządzą samoocenę na swoim stanowisku pracy i prześlą wypełniony kwestionariusz samooceny w formie papierowej <u>kierownikowi jednostki</u> .	załącznik nr 3 do Zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Piła ¹ (stanowisko kierownicze urzędnicze) załącznik nr 4 do Zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Piła ¹ (stanowisko urzędnicze)
2	15.01.2026 r.	Kierownicy jednostek organizacyjnych* sporządzą sprawozdanie z wykonania planu działalności jednostki za rok 2025. (sprawozdanie sporządza się na podstawie realizacji planu działalności jednostki - celów ustalonych na rok 2025)	załącznik nr 2 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 września 2010 r. w sprawie planu działalności i sprawozdania z jego wykonania (Dz. U. z 2010 r., Nr 187, poz. 1254)
3	15.01.2026 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 2025 i opublikują oświadczenie jw. na stronach podmiotowych Biuletynu Informacji Publicznej kierowanej jednostki.* (oświadczenie sporządzone jest na podstawie sprawozdania z wykonania planu działalności w jednostce za rok 2025, samooceny sporządzonej przez pracowników i innych informacji dostępnych w czasie sporządzania oświadczenia)	załącznik nr 5 do Zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Piła ¹
4	30.01.2026 r.	Pracownicy Urzędu Miasta Piły zatrudnieni na stanowiskach kierowniczych urzędniczych i urzędniczych sporządzą samoocenę na swoim stanowisku pracy i prześlą wypełniony kwestionariusz samooceny w formie papierowej Zespołowi ds. Kontroli	załącznik nr 3 do Zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Piła ¹ (stanowisko kierownicze urzędnicze) załącznik nr 4 do Zasad

1 ZARZĄDZENIE NR 452(165)25 PREZYDENTA MIASTA PIŁY z dnia 12 maja 2025 r. w sprawie kontroli zarządczej w Gminie Piła.

		Zarządczej w Urzędzie Miasta Piły (pokój 204).	funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Piła ¹ (stanowisko urzędnicze)
5	30.01.2026 r.	Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Piły sporządzą sprawozdanie z wykonania planu działalności w kierowanej komórce organizacyjnej Urzędu za rok 2025 i złożą je do Zespołu ds. Kontroli Zarządczej w Urzędzie Miasta Piły (pokój 204). (sprawozdanie dotyczy realizacji zarządzenia Nr 338(51)25 Prezydenta Miasta Piły z dnia 19 lutego 2025 r. w sprawie zatwierdzenia celów i zadań do realizacji w zakresie kontroli zarządczej na rok 2025)	załącznik nr 2 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 września 2010 r. w sprawie planu działalności i sprawozdania z jego wykonania (Dz. U. z 2010 r., Nr 187, poz. 1254)
6	16.02.2026 r.	Zespół ds. Kontroli Zarządczej w Urzędzie Miasta Piły sporządzi sprawozdanie z wykonania planu działalności w Urzędzie Miasta Piły za rok 2025. (sprawozdanie sporządza się na podstawie sprawozdań komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Piły za rok 2025)	załącznik nr 2 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 września 2010 r. w sprawie planu działalności i sprawozdania z jego wykonania (Dz. U. z 2010 r., Nr 187, poz. 1254)
7	16.02.2026 r.	Zespół ds. Kontroli Zarządczej przekaze sprawozdanie z wykonania planu działalności w Urzędzie Miasta Piły za rok 2025 do kierownictwa Urzędu Miasta Piły: Prezydenta Miasta Piły, Zastępców Prezydenta Miasta Piły, Skarbnika Gminy oraz Sekretarza Gminy.	-
8	02.03.2026 r.	Zatwierdzenia sprawozdania z wykonania planu działalności w Urzędzie Miasta Piły za rok 2025 przez Prezydenta Miasta Piły.	-
9	10.03.2026 r.	Zespół ds. Kontroli Zarządczej w Urzędzie Miasta Piły sporządzi oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta Piły za rok 2025 i przekaze oświadczenie do zatwierdzenia Prezydentowi Miasta Piły. (oświadczenie sporządzone jest na podstawie sprawozdania z wykonania planu działalności w Urzędzie Miasta Piły za rok 2025 oraz samooceny sporządzonej przez pracowników i innych informacji dostępnych w czasie sporządzania oświadczenia)	załącznik nr 5 do Zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Piła ¹
10	16.03.2026 r.	Zatwierdzenie oświadczenia o stanie kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta Piły za rok 2025 przez Prezydenta Miasta Piły. Opublikowanie oświadczenia jw. na stronie Biuletynu Informacji Publicznej Urzędu Miasta Piły.	-
11	20.03.2026 r.	Zespół ds. Kontroli Zarządczej sporządzi oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w Gminie Piła za rok 2025 i przekaze	wzór oświadczenia o stanie kontroli zarządczej ²

		oświadczenie do zatwierdzenia Prezydentowi Miasta Piły. (oświadczenie sporządzane jest na podstawie zebranych oświadczeń o stanie kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych,* w Urzędzie Miasta Piły i innych informacji dostępnych w czasie sporządzania oświadczenia)	
12	31.03.2026 r.	Zatwierdzenie oświadczenia o stanie kontroli zarządczej w Gminie Piła za rok 2025 przez Prezydenta Miasta Piły. Opublikowanie oświadczenia jw. na stronie Biuletynu Informacji Publicznej Urzędu Miasta Piły.	-

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

PREZYDENT MIASTA PIŁY
/-/ Beata Dudzińska

2 Wzory dokumentów w zakresie kontroli zarządczej: <https://www.gov.pl/web/finanse/do-pobrania-kz>

3 ZARZĄDZENIE NR 512(225)25 PREZYDENTA MIASTA PIŁY z dnia 7 lipca 2025 r. w sprawie Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta Piły

Uzasadnienie
do ZARZĄDZENIA 585(298)25
PREZYDENTA MIASTA PIŁY
z dnia 1 października 2025 r.

w sprawie ustalenia harmonogramu opracowania sprawozdania za rok 2025
w zakresie kontroli zarządczej w Gminie Piła

Kontrolę zarządczą w jednostkach sektora finansów publicznych stanowi ogół działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.

Zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej należy do obowiązków: prezydenta miasta i kierownika jednostki sektora finansów publicznych.

Ustalenie harmonogramu opracowania sprawozdania z wykonania planu działalności za rok 2025:

- pozwoli na dotrzymanie terminów związanych z przygotowaniem sprawozdania oraz oświadczenia o stanie kontroli zarządczej;
- kierownicy właściwych jednostek i kierownicy komórek organizacyjnych tych jednostek będą mieli czas na przygotowanie propozycji, a kierownictwo na ich weryfikację;
- umożliwi sprawne zebranie danych od właściwych jednostek i komórek organizacyjnych, które odpowiadają za realizację zadań;
- określi jednakowe wytyczne dla zobowiązanych;
- porządkuje okres sprawozdawczy, co sprzyja rzetelnej ocenie wykonania planu działalności i formułowaniu wniosków na przyszłość.

Uporządkowany proces planistyczny jest jednym z elementów zapewnienia prawidłowego funkcjonowania kontroli zarządczej w jednostce sektora finansów publicznych. Podjęcie zarządzenia jest w pełni uzasadnione.

SEKRETARZ GMINY PIŁA
/-/ Roman Szarzyński