

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej Prezydenta Miasta Bydgoszczy
za rok 2016**

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 i skuteczności przepływu informacji,
- zarządzania ryzykiem,

oświadczam, że w kierowanym przeze mnie Urzędzie Miasta Bydgoszczy oraz podległych jednostkach

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 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:

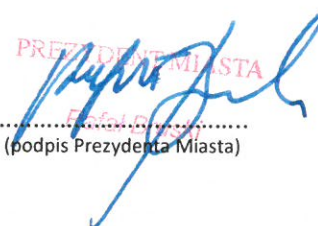
- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji:

- Niewystarczające planowanie działalności i monitorowanie realizacji celów i zadań,
- Niewystarczające kontrole wydatkowania dotacji i subwencji przekazywanych z budżetu gminy podmiotom zewnętrznym,
- Niska świadomość Kierowników jednostek organizacyjnych m. Bydgoszczy w zakresie kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem,
- Stwierdzone naruszenia obowiązujących przepisów oraz uchybień w przestrzeganiu procedur wewnętrznych i zewnętrznych,

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

Bydgoszcz, dnia 29-12-2017r.

.....
(miejsowość i data)

PREZYDENT MIASTA

.....
(podpis Prezydenta Miasta)

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

- a) Niewystarczające planowanie działalności i monitorowanie realizacji celów i zadań,
- b) Niewystarczające kontrole wydatkowania dotacji i subwencji przekazywanych z budżetu gminy podmiotom zewnętrznym,
- c) Niska świadomość Kierowników jednostek organizacyjnych m. Bydgoszczy w zakresie kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem,
- d) Stwierdzone naruszenia obowiązujących przepisów oraz uchybień w przestrzeganiu procedur wewnętrznych i zewnętrznych,

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu Urzędu Miasta Bydgoszczy, istotny cel lub zadanie, które nie zostało 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.

- a) Wzmocnienie mechanizmów kontroli zarządczej poprzez szersze wykorzystanie sprawozdań z audytów wewnętrznych, wyników kontroli oraz innych źródeł informacji,
- b) Przeprowadzenie szkoleń z zakresu kontroli zarządczej, zarządzania ryzykiem,
- c) Dalsze doskonalenie metod zarządzania ryzykiem w UM Bydgoszczy oraz podległych m. Bydgoszcz jednostek,
- d) Racjonalne gospodarowanie budżetem miasta,
- e) Wzrost działań monitorujących oraz kontrolnych,
- f) Podjęcie działań zmierzających do wypracowania nowych i szybszych kanałów komunikacji dla kluczowych procesów,

Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.

Dział III

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

- a) Dokonano centralizacji podatku VAT w UM Bydgoszczy oraz w podległych jednostkach,
- b) Dostosowano strukturę organizacyjną UM Bydgoszczy do bieżących potrzeb,
- c) Zwiększono nadzór nad procesami administracyjnymi świadczonymi na zewnątrz,
- d) Wdrożono narzędzie informatyczne do systemowego procesu przeprowadzenia samooceny kontroli zarządczej w UM Bydgoszczy,
- e) Wdrożono narzędzie informatyczne do analizy kontroli zarządczej w UM Bydgoszczy.

Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w dziale II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie.

1. Pozostałe działania:

-

Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.