URZĄD GMINY SIECIECHÓW

OŚWIADCZENIE O STANIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ ZA ROK 2025

Sieciechów, dnia 31.01.2026 r.

A. Ocena funkcjonowania kontroli zarządczej

Na podstawie art. 68 i 69 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, po dokonaniu oceny funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Sieciechów w 2025 r. oświadczam, że:

X kontrola zarządcza funkcjonowała w wystarczającym stopniu;

☐ kontrola zarządcza funkcjonowała w ograniczonym stopniu;

☐ kontrola zarządcza nie funkcjonowała w wystarczającym stopniu.

Uzasadnienie: W 2025 r. przeprowadzono co najmniej cztery kontrole udokumentowane protokołami, w ramach planu przyjętego zarządzeniem nr 4/2025. Wyniki potwierdzają prawidłowe prowadzenie egzekucji podatkowej oraz rozliczania dotacji na przydomowe oczyszczalnie ścieków. W kontroli opłat alkoholowych nie stwierdzono nieprawidłowości. W dwóch obszarach sformułowano zalecenia usprawniające.

B. Zastrzeżenia i obszary wymagające doskonalenia

1. Konieczność udokumentowania sposobu realizacji zalecenia dotyczącego współpracy między komórkami organizacyjnymi w sprawach zajęcia pasa drogowego i infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej.

2. Konieczność potwierdzenia wdrożenia zestawień i opisów należności z tytułu opłat za sprzedaż napojów alkoholowych.

C. Działania naprawcze i doskonalące

Działania wykonane w 2025 r., w celu większej przejrzystości należności z tytułu opłaty rocznej za sprzedaż napojów alkoholowych wdrożono dokument- zestawienie złożonych oświadczeń przedsiębiorców o wartości sprzedaży poszczególnych napojów alkoholowych

Działania planowane: bieżący monitoring realizacji zaleceń, zachowanie dokumentacji kontroli, coroczna identyfikacja ryzyka i ocena realizacji celów zgodnie z § 15 regulaminu.

D. Źródła oceny

- Zarządzenie nr 32/15 z 11 czerwca 2015 r. i Regulamin kontroli zarządczej (§ 13–18).
- Zarządzenie nr 4/2025 z 20 stycznia 2025 r. – plan kontroli zarządczej na 2025 r.
- Protokół kontroli rejestru zajęcia pasa drogowego z 7 kwietnia 2025 r.
- Protokół kontroli egzekucji podatków z 23–28 kwietnia 2025 r.
- Protokół kontroli dotacji do przydomowych oczyszczalni ścieków z 23–28 kwietnia 2025 r.
- Protokół kontroli opłat za sprzedaż napojów alkoholowych z 25 czerwca 2025 r.

E. Informacja o audycie wewnętrznym

W Urzędzie Gminy Sieciechów w 2025 r. nie powstał obowiązek prowadzenia audytu wewnętrznego ze względu na nieprzekroczenie progu 40 000 000 zł.

Oświadczający: wójt Arkadiusz Guba Data: 31.01.2026 r.