Katowice, 22 kwietnia 2026 r.
OR-OL.0740.3.2026
OR-OL.ZD-00120/26

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej Marszałka Województwa Śląskiego za rok 2025

(rok, za który składane jest oświadczenie)

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 i 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 Marszałkowskim Województwa Śląskiego

CZĘŚĆ A

☒ w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza

CZĘŚĆ B

☐ w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza

1) Zastrzeżenia dotyczą:
komórki organizacyjnej/komórek organizacyjnych*)
……
……

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:
w komórce organizacyjnej/komórkach organizacyjnych*)
……..
……
.....

CZĘŚĆ C

☐ nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

1) Zastrzeżenia dotyczą:
komórki organizacyjnej/komórek organizacyjnych*)

……..
……..
.....

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej: w komórce organizacyjnej/komórkach organizacyjnych*)
……..
……..
.....

CZĘŚĆ D

Realizacja działań wskazanych w części B lub C oświadczenia składanego w roku poprzednim, podjętych w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:
……..
……..
.....

CZĘŚĆ E

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
☒ analizy skarg i wniosków
☒ analizy oświadczeń o stanie kontroli zarządczej w komórkach organizacyjnych Urzędu
☒ innych źródeł informacji:
- oceny systemu kontroli zarządczej sporządzonej przez Departament Audytu i Kontroli
- auditu zewnętrznego systemu zarządzania jakością
- auditów wewnętrznych zintegrowanego systemu zarządzania
- badań satysfakcji klienta zewnętrznego i pracowników Urzędu oraz informacji zwrotnej od istotnych stron zainteresowanych
……..
……..
.....

Dodatkowe informacje:
……..
……..
.....

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

Katowice, 22.04.2026 r.

(Miejscowość, data)

Wojciech Saługa
Marszałek Województwa Śląskiego
(Podpis)

Instrukcja

*) *niepotrzebne skreślić*

W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną z części A, B lub C przez zaznaczenie znakiem „X” odpowiedniego wiersza:

Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewnia łącznie: zgodność działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji, zarządzanie ryzykiem.

Część B wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu jednego lub więcej z wymienionych elementów: 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.

Część C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu żadnego z wymienionych elementów: 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 oraz zarządzania ryzykiem.

W przypadku wyboru części B lub C należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, elementu, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: zgodności działań 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.
Ponadto należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.

Część D należy wypełnić w przypadku, gdy w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B lub C.

W części E należy zaznaczyć „” źródła informacji, na których podstawie sporządzono oświadczenie o stanie kontroli zarządczej.