Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 2
im. Gen. Stanisława Maczka
85-796 Bydgoszcz, ul. Akademicka
tel. 52 344 74 19, 52 344 74 20, 52 344 74 [illegible]
NIP 554-11-03-702 • REGON 09258[illegible]

Urząd Marszałkowski
w Toruniu
28. LUT. 2013
Marta Napierska (1)

OSW/0012/23/2013

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w(Wzór)

Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 2 w Bydgoszczy

(nazwa jednostki)

za rok 2012

(rok, za który składane jest oświadczenie)

Część 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 kierowanej przeze mnie jednostce

Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 2 w Bydgoszczy

(nazwa wojewódzkiej samorządowej jednostki organizacyjnej)

A)[1]

- **<u>w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.</u>**

B)[2]

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

---

[1] **Pkt A** wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu <u>zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy</u>: zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem.

[2] **Pkt B** wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza <u>nie zapewniła w wystarczającym stopniu jednego lub więcej z wymienionych elementów</u>: 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,

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w części II oświadczenia.

C)[3]

nie 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 części II oświadczenia.

(PROSZĘ ZAZNACZYĆ X WŁASCIWĄ ODPOWIEDŹ)

Uzasadnienie do przedstawionego Oświadczenia.

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[8)],**
- **procesu zarządzania ryzykiem,**
  audytu wewnętrznego,
- **kontroli wewnętrznych,**
- **kontroli zewnętrznych,**
  innych źródeł informacji: .....

.....

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

(PROSZĘ ZAZNACZYĆ X ODPOWIEDNI WIERSZ. W PRZYPADKU ZAZNACZENIA PUNKTU „INNYCH ŹRÓDEŁ INFORMACJI NALEŻY JE WYMIENIĆ)

DYREKTOR OŚRODKA

Ryszard Bielecki

Bydgoszcz, 26.02.2013
(miejscowość, data)

.....
(podpis kierownika jednostki)

[3] Pkt 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.

Część II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku za który składane jest oświadczenie.

.....

.....

.....

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, nieadekwatne mechanizmy kontroli, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, elementu, którego zastrzeżenia dotyczą. Jeśli to możliwe proszę więc o wskazanie zastrzeżeń w połączeniu z realizacją celów kontroli zarządczej to znaczy proszę dokonać systematyki zastrzeżeń w kontekście zagrożeń dla: 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.

.....

.....

.....

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

3. Działania, które zostały podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w roku za który składane jest oświadczenie.

.....

.....

.....

Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały już podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w pkt 2 Części II niniejszego oświadczenie.