

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
kierownika jednostki sektora finansów publicznych  
za rok 2020**

Ja, niżej podpisana

**Dorota Kosiarz**

Dyrektor jednostki: **Przedszkole Publiczne nr 21 w Ostrowcu Świętokrzyskim**

jako osoba odpowiedzialna za funkcjonowanie 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

URZĄD MIASTA W OSTROWCU ŚW.

SEKRETARIAT

Data wpływu 28. 01. 2021

Ilość załączników .....

Podpis Okell

**oświadczam, że w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych<sup>1)</sup>:**

Część A<sup>2)</sup>

**w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.**

Część B<sup>3)</sup>

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

a) Zastrzeżenia dotyczą następujących obszarów działalności jednostki<sup>4)</sup>:

Nie dotyczy

b) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej<sup>5)</sup>:

Nie dotyczy

Część C<sup>6)</sup>

~~nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza~~

a) Zastrzeżenia dotyczą następujących obszarów działalności jednostki<sup>4)</sup>:

Nie dotyczy

b) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej<sup>5)</sup>:

Nie dotyczy

Część D<sup>7)</sup>

W ubiegłym roku zostały podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

**Zaktualizowano regulaminy i procedury obowiązujące w jednostce zgodnie z obowiązującymi przepisami.**

**Ujednolicono i zaktualizowano dokumentację w zakresie funkcjonowania systemu**



**zarządzania bezpieczeństwem informacji i przetwarzania danych osobowych w placówce.**

**Zlecono uprawnionej firmie informatycznej inwentaryzację sprzętu komputerowego, oprogramowania i zastosowanie zabezpieczeń (realizacja zadań ASI).**

**Część E<sup>8)</sup>**

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie oraz informacjach, które pochodzą z:

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>9)</sup>,
- 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 a tym samym przeszkodzić w realizacji zamierzonych celów.

Ostrowiec Świętokrzyski, 29 stycznia 2021 r.

DYREKTOR  
Przedszkola Publicznego nr 21  
w Ostrowcu Świętokrzyskim  
*Dorota Kosiarz*

**Objaśnienia:**

- 1) W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jedną część z części A albo B, albo C przez zaznaczenie znakiem „X” odpowiedniego wiersza. Pozostałe dwie części wykreśla się. Część D wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.
- 2) Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: 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.
- 3) 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, z zastrzeżeniem przypisu 6.
- 4) Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych albo działu administracji rządowej, istotny cel lub zadanie, które nie zostały 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.
- 5) Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.
- 6) 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.
- 7) Część D wypełnia się w przypadku, gdy w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B albo C lub gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej. Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w części B i części C oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie. Ponadto należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte
- 8) Znakiem „X” zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu „innych źródeł informacji” należy je wymienić.
- 9) Zgodnie ze standardami kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych ogłoszone przez Ministra Finansów na podstawie art. 69 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.