

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
kierownika jednostki sektora finansów publicznych  
za rok 2017**  
*(rok, za który składane jest oświadczenie)*

Ja, niżej podpisana **ANNA KULIGOWSKA**  
(imię i nazwisko)  
Dyrektor/kierownik jednostki **PRZEDSZKOŁA PUBLICZNEGO NR 7**  
(podać pełną nazwę)

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,

**oświadczam**, że w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych  
(\*niepotrzebne skreślić)

- **w wystarczającym /w ograniczonym \*** stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.
- **nie funkcjonowała** adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Zastrzeżenia dotyczą następujących obszarów działalności jednostki:

..... **nie dotyczy** .....

Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:  
dokumenty przedszkola na bieżąco będą dostosowywane do zmieniającego się prawa

**W ubiegłym roku zostały podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:** wdrożono procedury rozliczeń podatku od towaru i usług oraz przygotowania JPK, dostosowano prawo wewnętrzne w związku z wdrożeniem w/w procedury, dostosowano program NETCOM Plus do uaktualnionej procedury pobierania opłat za przedszkole, wdrożono nowy program OPTIVUM w skład którego wchodzi: OPTIVUM księgowość, OPTIVUM stołówka, OPTIVUM rejestr VAT, OPTIVUM zamówienia publiczne, OPTIVUM faktury, OPTIVUM rozrachunki.

**Powyższe oświadczenie opiera się na mojej ocenie oraz informacjach, które pochodzą z:** samooceny kadry kierowniczej, intendenta – magazyniera oraz systematycznych kontroli wewnętrznych.

Należy wymienić, np. samooceny, przeprowadzany audyt wewnętrzny, przeprowadzone kontrole zewnętrzne, kontrole wewnętrzne w badanych obszarach, inne.

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, 29.01.2018r.

**DYREKTOR**  
PRZEDSZKOŁA PUBLICZNEGO NR 7  
.....  
.....  
mgr Anna Kuligowska