

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

*(rok, za który składane jest oświadczenie)*

Ja, niżej podpisana

**Joanna Gałczyńska**

(imię i nazwisko)

Dyrektor/kierownik jednostki: **Środowiskowy Dom Samopomocy „Przystań”  
w Ostrowcu Świętokrzyskim**  
(pełna nazwa jednostki)

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<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>:

.....

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

.....

Część C<sup>6)</sup>

- nie funkcjonowała** adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

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

.....

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

.....

Część D<sup>7)</sup>

W ubiegłym roku zostały podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej: Działania korygująco – naprawcze w następujących obszarach:  
zarządzanie jednostką, kontrola zarządcza, bezpieczeństwo informacji i ochrona danych

osobowych, finanse, gospodarowanie majątkiem, informacja i komunikacja.

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: Notatki informacyjnej z przeprowadzonych czynności sprawdzających realizację zaleceń z zadania audytowego nr 2/2019 przeprowadzonego w Środowiskowym Domu Samopomocy „Przystań” w Ostrowcu Świętokrzyskim przez Audytora wewnętrznego.

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  
26 styczeń 2021 r.  
(miejsowość, data)

DYREKTOR  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
"Przystań"  
w Ostrowcu Świętokrzyskim  
(pieczęć i podpis)

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.