

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
kierownika jednostki sektora finansów publicznych
za rok 2022**

(rok, za który składane jest oświadczenie)

Ja, niżej podpisany/a.....Marta Dobrowolska – Wesołowska
(imię i nazwisko)

Dyrektor/kierownik jednostki: Publiczna Szkoła Podstawowa nr 5 im. S. Żeromskiego
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,

**URZĄD MIASTA W OSTROWCU ŚW.
SEKRETARIAT**
Data wpływu ..08.07.2023.....
Ilość załączników
Podpis ..Kolejny.....

oświadczam, że w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych¹⁾:

Część A²⁾

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

Część B³⁾

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

a) Zastrzeżenia dotyczą następujących obszarów działalności jednostki⁴⁾:

W obszarze zarządzania, w związku z likwidacją Międzyszkolnego Ośrodka Gimnastyki Korekcyjno – Kompensacyjnej i przekształcenia Zespołu Szkół i Placówek Publicznych nr 3 w Publiczną Szkołę Podstawową nr 5 istnieje możliwość zarzutu korzystania przez pracowników placówki z nieaktualnych procedur i aktów prawa wewnętrznego.

W obszarze bezpieczeństwa informacji oraz ochrony danych osobowych istnieje możliwość odpowiedzialności karnej oraz start finansowych i wizerunkowych związanych z korzystaniem z oprogramowania firmy Usługi Komputerowe Maria Borowiecka.

W obszarze gospodarowania majątkiem wystąpiła mała skuteczność mechanizmów kontroli wewnętrznej w aspekcie powierzenia mienia i przeprowadzenia inwentaryzacji metodą spisu z natury po likwidacji Zespołu Szkół i Placówek Publicznych nr 3.

W obszarze gospodarowania majątkiem należy zapewnić właściwy stan sanitarno – techniczny pomieszczeń i wyposażenia dużej sali gimnastycznej, odnowić elewację budynku, należy zapewnić właściwy stan techniczny nawierzchni dwóch boisk asfaltowych, bieżni oraz skoczni w dal

b) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej⁵⁾:

W obszarze zarządzania aktualizacja procedur i regulaminów wewnętrznych rozpoczęta została we wrześniu 2022 r. i zostanie zakończona w czerwcu 2023 roku.

Do końca sierpnia 2023 r. zostanie wykonana modernizacja dużej sali gimnastycznej.

Termin odnowienia elewacji, bieżni oraz skoczni w dal został przesunięty na grudzień 2024 roku. Boiska asfaltowe zostaną przekształcone w teren zielony do końca 2024 roku.

Część C⁶⁾

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

a) Zastrzeżenia dotyczą następujących obszarów działalności jednostki⁴⁾:

b) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej⁵⁾:

Część D⁷⁾

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

W obszarze zarządzania aktualizacja procedur i regulaminów wewnętrznych rozpoczęta została we wrześniu 2022 r. i zostanie zakończona w czerwcu 2023 roku.

W obszarze bezpieczeństwa informacji oraz ochrony danych osobowych uregulowano w formie pisemnej zasady korzystania z oprogramowania firmy Usługi Komputerowe Maria Borowiecka w dniu 27 grudnia 2022 r.

W obszarze gospodarowania majątkiem zaktualizowano wewnętrzne przepisy w zakresie gospodarowania składnikami majątku jednostki, inwentaryzacja metodą spisu z natury została przeprowadzona na dzień 31 grudnia 2022 r. i została zakończona w ustawowym terminie do 15 stycznia 2023 r. Przeprowadzona analiza dokumentacji obu spisów wykazała, iż rozliczenie dokonane na dzień 31 sierpnia 2022 r. było prawidłowe.

Część E⁸⁾

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 publicznych⁹⁾,
- 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.

Ostroniec Śmiełkowski 09.02.2023r.
(miejscowość, data)

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 5

mgr Marta Dobrowolska-Wesołowska
(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.